

Jaarverslag

2018

Inhoudsopgave

Voorwoord	4
BESTUURSVERSLAG	
1 Onderwijsgroep Tilburg	
1.1 Wie zijn wij	5
1.2 Onze missie	5
1.3 Onze ambitie	5
1.4 Onze kernwaarden	5
2 Organisatie	
2.1 Organogram	7
2.2 Bestuur en toezicht	8
2.3 Horizontale verantwoording	10
2.4 Samenwerkingsverbanden	10
3 Collectieve ambitie	
3.1 Aantoonbare onderwijskwaliteit	12
3.2 Opleiden voor een carrière	15
3.3 Positie in de regio	17
3.4 Medewerker 3.0	20
3.5 Duurzaam verbeteren	23
4 Onderwijs	
4.1 Onderwijs - Beleid en resultaten	27
4.2 Studenten	29
4.3 Kwaliteitszorg – Inspectie	29
4.4 Klachten	30
4.5 Examinering	31
4.6 Keuzedelen	34
4.7 Passend Onderwijs	34
4.8 Verantwoording Regeling Incidentele tegemoetkoming Schoolkosten mbo	35

5	Helderheid	36
6	Bedrijfsvoering	
	6.1 Personeel	49
	6.2 Financiën	52
	6.3 Treasury	54
	6.4 Huisvesting	55
	6.5 ICT	56
	6.6 Marketing en Communicatie	57
	6.7 Integrale veiligheid – AVG	58
7	Medezeggenschap	60
8	Continuïteitsparagraaf	61
	JAARREKENING	86
	Akkoordverklaring Raad van Toezicht en College van Bestuur	111
	Overige gegevens	
	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	112
	Gegevens rechtspersoon	117

Voorwoord

Geachte collega's,

Voor u ligt het Geïntegreerd Jaardocument van Onderwijsgroep Tilburg met een overzicht van de ontwikkelingen die we hebben doorgemaakt en de resultaten die we hebben behaald in 2018.

2018 is een jaar geweest waarin we bijzondere zaken hebben meegemaakt. Niet het minste voorbeeld daarvan is het bezoek van de Koning aan ROC Tilburg in het kader van de opening van het schooljaar mbo. Ook het sluiten van de Frater van Gemertschool op een waardige manier, was een bijzondere ervaring. Daarnaast heeft het jaar in het teken gestaan van hard werken aan het herstel van de onderwijskwaliteit, met name van het mbo, zodanig dat ons onderwijs en meer bepaald onze examinering in de toekomst van onberispelijke kwaliteit zal zijn.

Uiteraard zijn we door gegaan met het voortbouwen op successen en ingezette ontwikkelingen. Enkele sprekende voorbeelden van onze successen zijn:

- de geïntensiveerde relatie met het werkveld middels de succesvolle samenwerking in de centra voor innovatief vakmanschap
- het participeren in Mindlabs
- het verder uitbouwen van de professionalisering op digitale vaardigheden van docenten en medewerkers
- de verschillende excellentie programma's
- de resultaten die behaald zijn tijdens skills vakwedstrijden (o.a. Nederlands kampioen bij de kappers)
- het succesvol afronden van de gemaakte kwaliteitsafspraken 2015 – 2018
- de nieuwe kwaliteitsafspraken 2019 – 2022
- het succesvol onderbrengen van en bieden van een passend arrangement voor de leerlingen van de Frater van Gemert bij het vo
- het verbeteren van de borging van de examinering en de kwaliteit van de examens
- het binnenhalen van Jumbo als nieuwe partner binnen het NCvB
- de voldoende beoordeling bij Vavo van de onderwijsinspectie
- de implementatie van het handboek ondersteunen en begeleiden
- STIP: de modules BPV, B&O, AAR en A&I zijn operationeel
- de aanschaf van het nieuwe vliegtuig
- de herinrichting van BMO

De inkomensdaling bij het mbo, gekoppeld aan de leerlingdaling in het vmbo, heeft ertoe geleid dat onze begroting al een aantal jaren onder druk staat. De verscherpte sturing van het CvB middels het uitzetten van een aantal bestuursopdrachten, heeft in 2018 zijn vruchten afgeworpen. De ingezette maatregelen, met name ook in de bedrijfsvoering, hebben voldoende effect gehad, zodanig dat de balans van baten en lasten weer in evenwicht is. De uitdaging naar volgend jaar toe is elkaar scherp te houden vanuit de verschillende functionaliteiten in de keten van werkzaamheden. Hierin kan en moet de verbinding tussen uitvoering en beleid verbeteren.

De opgave nu is vanuit dit evenwicht meer ruimte te scheppen voor de benodigde verbetering, ontwikkeling en innovatie, vanuit onze gezamenlijke visie op onderwijs, het verhaal van OGT dat ons dichter brengt bij de realisatie van onze ambitie.

Dit gaat lukken door, zoals we afgesproken hebben met de medezeggenschapsorganen in de hoofdlijnen van de, de teams zoveel mogelijk op maat te faciliteren in hun opdracht het beste onderwijs te willen verzorgen, omdat onze studenten dat verdienen!

Fred van der Westerlaken en Carl Govers

1 Onderwijsgroep Tilburg

1.1 Wie zijn wij

Onderwijsgroep Tilburg is een middelgrote onderwijsorganisatie voor voorbereidend en middelbaar beroepsonderwijs in Brabant. De school is doorlopend in ontwikkeling om leerlingen en studenten het beste onderwijs te geven en ze daarmee voor te bereiden op een zelfstandige toekomst. De organisatie, ontstaan in 1996, is een fusieorganisatie van scholen voor middelbaar beroepsonderwijs, volwasseneneducatie en (toegevoegd in 1998) voorbereidend middelbaar beroepsonderwijs.

Onderwijsgroep Tilburg verzorgt onderwijs vanuit 4 vmbo-scholen, 16 mbo-scholen en 3 scholen voor funderend onderwijs (VAVO, Educatie en Inburgering en Entree-opleidingen). Circa 1.300 medewerkers zorgen voor de uitvoering van het onderwijs aan ruim 13.000 leerlingen en studenten.

1.2 Onze missie

Onderwijsgroep Tilburg is ambitieus en onderscheidt zich door het in de regio in stand houden en functioneren van een doorlopend en aansluitend aanbod van voorbereidend middelbaar en middelbaar beroepsonderwijs in alle sectoren en leerwegen vanaf de lagere school tot aan het hoger beroepsonderwijs en biedt haar onderwijsinstellingen professionele en efficiënte ondersteuning. Daarnaast draagt Onderwijsgroep Tilburg zorg voor het bundelen en benutten van de beschikbare kennis en ervaring voor de eigen onderwijsinstellingen en voor partners in de regio Tilburg.

1.3 Onze ambitie

De collectieve ambitie, *het beste onderwijs van Nederland*, is in 2014 tot stand gekomen. Concretisering van de collectieve ambitie vindt plaats in de vorm van de vijf strategische doelen van Onderwijsgroep Tilburg:

- Aantoonbare onderwijskwaliteit
- Opleiden voor een carrière
- Positie in de regio
- Medewerker 3.0
- Duurzaam verbeteren

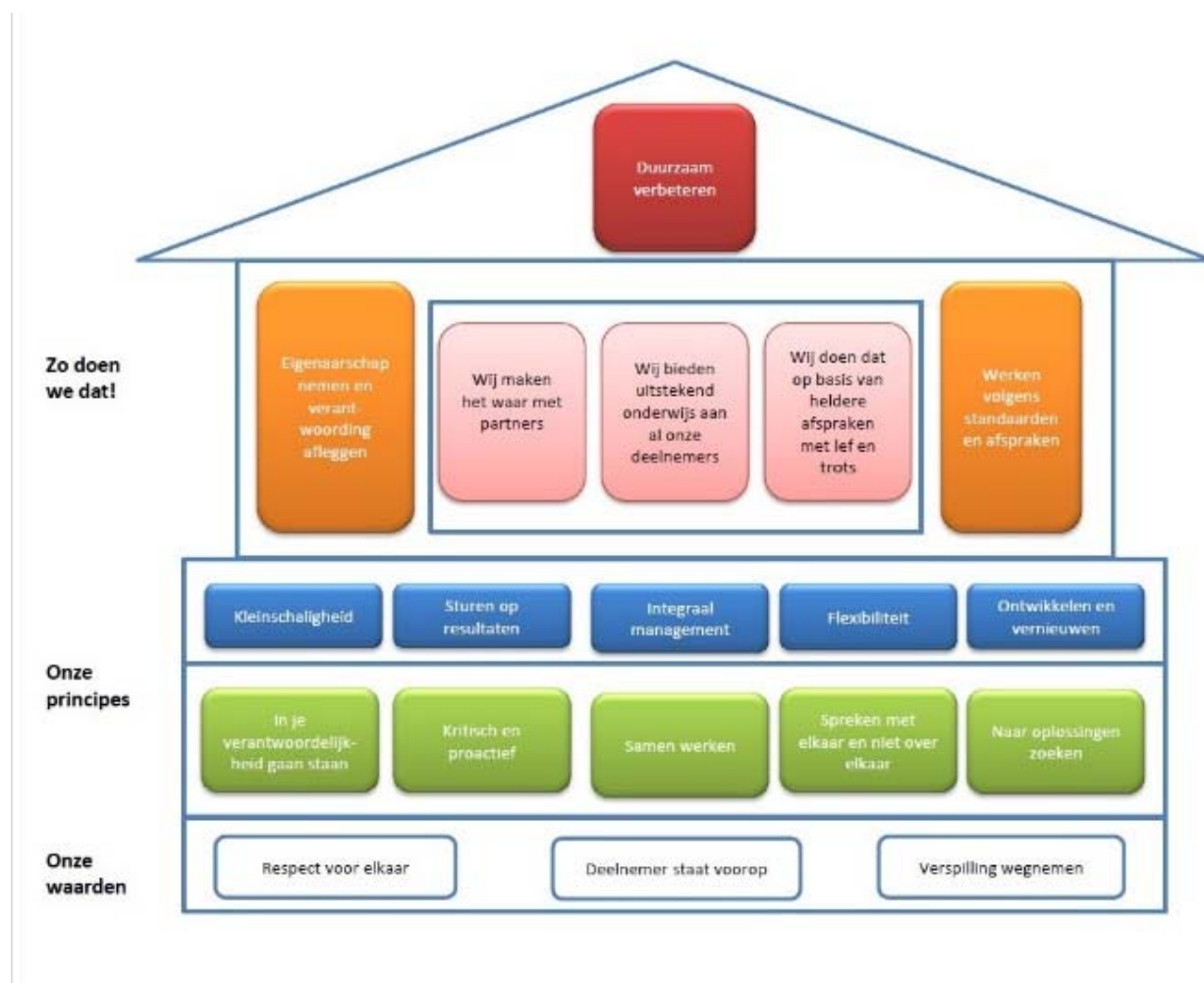
1.4 Onze kernwaarden

In 2012 is het Huis van Onderwijsgroep Tilburg ontwikkeld. Een huis dat anno 2018 en de komende jaren nog steeds leidend voor ons is. In het Huis staat beschreven wat onze waarden en principes zijn en op welke manier wij deze met elkaar realiseren. Het Huis is een doorontwikkeling van de bestuurlijke agenda. De kern van de bestuurlijke agenda is onveranderd opgenomen in het Huis:

- Wij bieden uitstekend onderwijs aan al onze deelnemers;
- Wij maken dat waar met partners;
- Wij doen dat op basis van heldere afspraken, met lef en trots!

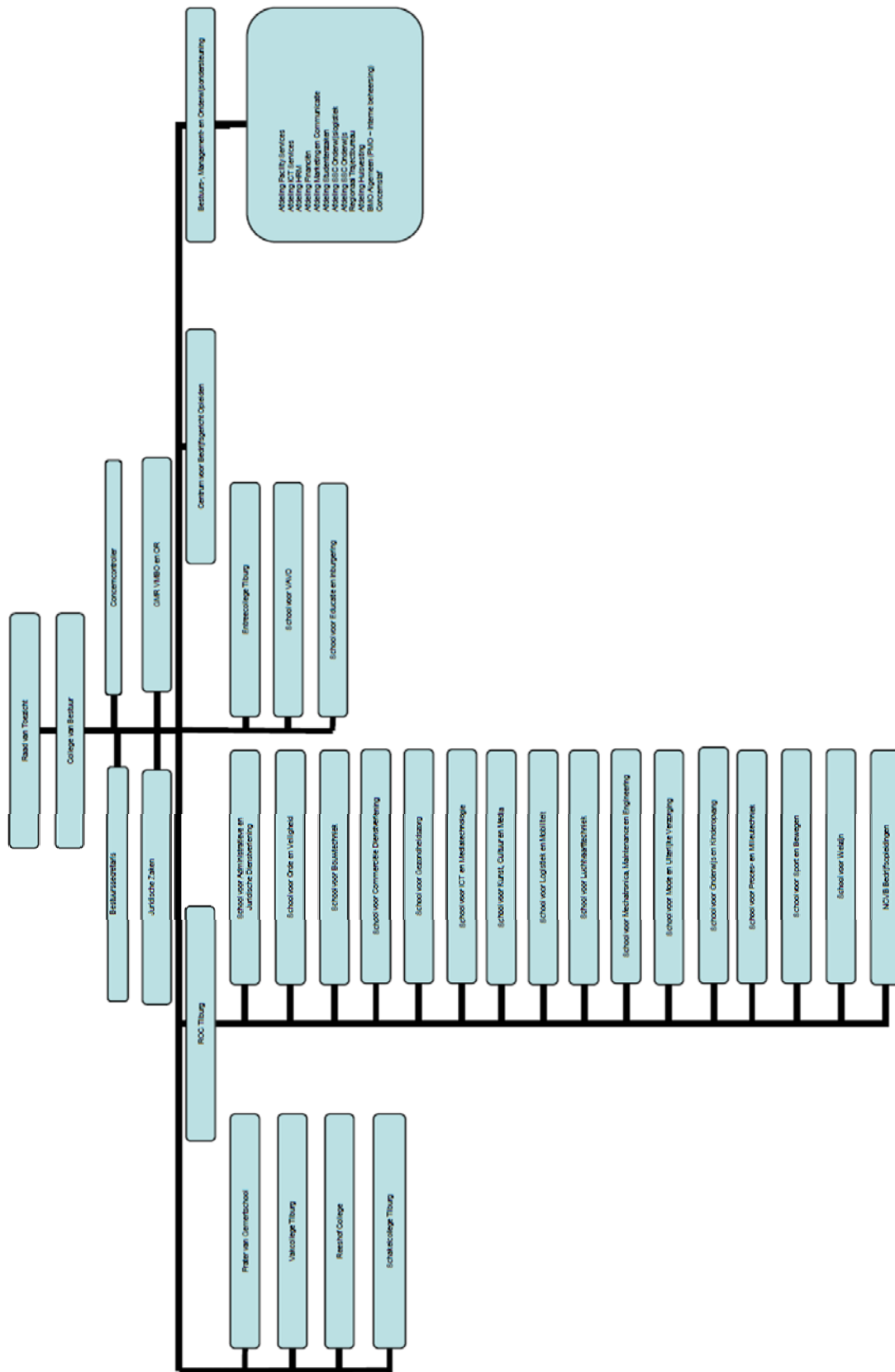
En dat alles onder het dak (en de intentie) van: Duurzaam verbeteren.

Het Huis van Onderwijsgroep Tilburg ziet er als volgt uit:



2 Organisatie

2.1 Organogram



Per 1 augustus 2018 is de Frater van Gemertschool opgeheven.

2.2 Bestuur en Toezicht

Onderwijsgroep Tilburg heeft een Raad van Toezicht en een College van Bestuur. De bevoegdheidsverdeling is geregeld in de statuten en het bestuursreglement.

Branchecode goed bestuur in het mbo

Wij hanteren als leidraad voor goed bestuur de Branchecode goed bestuur in het mbo.

In het streven van de Raad geheel te werken volgens de branchecode goed bestuur in het mbo heeft de Raad gewerkt met een toezichtskader waarin het spanningsveld tussen de besluitvorming door het College van Bestuur en het toezicht daarop vastgelegd is.

College van Bestuur

Het college van bestuur bestond in 2018 uit:

Naam	Hoofdfunctie	Nevenfunctie
Fred van der Westerlaken	voorzitter College van Bestuur Onderwijsgroep Tilburg	secretaris/penningmeester Stichting Handelonderwijs Nederland
		voorzitter SBB sectorkamer Handel
		voorzitter bestuur Stichting Tilburgse Revue
		voorzitter dagelijks bestuur Zorgacademie Midden- Brabant
		lid bestuur Midpoint Brabant
		lid bestuur PortVolio
		voorzitter AvA Breedband Tilburg
		lid bestuur Logistiek Midden Brabant
Carl Govers	lid College van Bestuur Onderwijsgroep Tilburg	voorzitter Stichting Onderwijsarbeidsmarktfonds MBO
		lid SBB sectorkamer Techniek en gebouwde omgeving
		vicevoorzitter Raad van Toezicht RIBW Brabant
		lid sectorkamer Techniek en gebouwde omgeving
		lid stuurgroep Leerwerkloket Midden-Brabant
		bestuursvoorzitter The Dutch Alliance

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht bestond in 2018 uit:

Naam	Rol binnen RvT	Daarnaast ook:
Renk Roborgh	voorzitter Raad van Toezicht Onderwijsgroep Tilburg	lid Raad van Toezicht Universiteit Maastricht
		lid Raad van Toezicht Scheepvaart en Transport College
		lid Raad van Advies Leidse Onderwijsinstellingen
		lid Raad van Toezicht Transnationale Universiteit Limburg (TUL)
		bestuurslid Stichting Wetenschappelijk Onderwijs en Onderzoek NLDA
Sandra Franken	lid Raad van Toezicht Onderwijsgroep Tilburg	directeur Ackordera
		lid Klachtencommissie GGZ Rivierduinen
		vice-voorzitter Parochiebestuur Heilige Augustinus
		bestuurslid NCD-district Zuid
Wil Houtzager	lid Raad van Toezicht Onderwijsgroep Tilburg	partner NextHRM
		partner Moribus Solutions
		lid Raad van toezicht Stichting VO De Vechtstreek
		gastdocent Strategisch HRM bij de Radboud Universiteit
		bestuurslid Stichting Netwerk Bedrijfsethiek Nederland
Ruud Muffels	lid Raad van Toezicht Onderwijsgroep Tilburg	director Reflect
		guest Professor in Social Security Economics University of Leuven
		lid wetenschappelijke adviesraad Centrum voor Arbeidsmarktinnovatie
		fellow IZA in Bonn, Netspar in Tilburg en DIW in Berlijn
		lid Projectgroep Vertrouwensexperiment Tilburg
		lid werkgroep MBO Uniforme Data
Carmen de Jonge	lid Raad van Toezicht Onderwijsgroep Tilburg	lid Algemene Directie Van Spaendonck-groep, Tilburg
		algemeen directeur/bestuurder Wissenraet Van Spaendonck BV
		bestuurder Van Spaendonck Brancheadvies BV
		kwartiermaker Reshoring Midpoint Brabant
		lid RvC EFPC BV (tot 01-07-2018)
		lid adviesraad Innovatie- en stimuleringsfonds Gemeente Tilburg
		voorzitter Platform Opleiding & Ontwikkeling (tot 01-04-2018)
voorzitter Platform Jong Ondernemen Midden Brabant (va 01-10-2018)		

2.3 Horizontale verantwoording

Onderwijsgroep Tilburg staat met beide benen in de Midden-Brabantse samenleving. Het beste onderwijs kan alleen tot stand komen namenspraak met de omgeving. Van oudsher hebben wij een goede relatie met bedrijven, instellingen en gemeenten in de regio. Onze waarneming is dat, met het introduceren van de collectieve ambitie, het Huis en de strategische doelen, de dialoog met hen - en daarmee de verbinding tussen buiten en binnen - alleen maar is geïntensiveerd. De succesvolle dialoogsessie met verschillende van onze stakeholders, waarin zij input hebben geleverd voor de herijking van ons meerjarenbeleidsplan, getuigt daarvan.

Hetzelfde geldt voor de samenwerking met verschillende onderwijsinstellingen in onze regio en daarbuiten. Een voorbeeld daarvan is de samenwerking die Onderwijsgroep Tilburg ter hand heeft genomen met tien Brabantse mbo-instellingen. Tezamen werken wij al enige tijd aan een ambitieuze en strategische agenda: 'Kennispact 3.0'. Langs de lijnen van die agenda geven wij - in nauwe samenwerking met het bedrijfsleven - vorm aan de beroepen van morgen, de curricula van morgen en aan de didactiek en pedagogiek van morgen.

Binnen de Centra voor innovatief vakmanschap (Zorgacademie, Logistieke academie Midden-Brabant en smart industry) werken we samen met gemeenten, bedrijven en instellingen aan het oplossen van knelpunten in de aansluiting met het onderwijs of knelpunten op de arbeidsmarkt.

In het kader van het nieuwe bestuursakkoord 2018-2022 is in afstemming met de omgeving de kwaliteitsagenda van ROC Tilburg opgesteld. In deze kwaliteitsagenda zijn de thema's benoemd waaraan het ROC de komende jaren gaat werken om de bepaalde resultaten te bereiken. Het beter betrekken van studenten bij de horizontale verantwoording is een belangrijk verbeterpunt voor de komende jaren.

2.4 Samenwerkingsverbanden

ROC Tilburg is meer dan eens betrokken bij de sociaal economische agenda van de regio. Met name in het bestuur Midpoint, waarvan het CvB van OGT lid is, wordt deze agenda bepaald. Langs de lijnen van de daar benoemde speerpunten (logistiek, smart industry en leisure) hebben wij de hoofdlijnen van ons aanbod geprofileerd. Dat betekent dat we binnen elk speerpunt streven naar een publiek - private samenwerking (waarvan er al drie zijn gerealiseerd middels RIF-projecten¹), de verbinding met het HBO middels het gezamenlijk ontwikkelen van Associate degrees en het aanbieden van doorstroomprogramma's. Ook het initiëren van excellentieprogramma's voor studenten is hier onderdeel van.

Mindlabs

In juni 2016 brachten ROC Tilburg, Fontys Hogescholen en Tilburg University gezamenlijk een propositie uit waarin zij het initiatief aankondigden om in de Spoorzone collectief een 'iconische hotspot' te ontwikkelen op het gebied van interactieve technologie en gedrag (Mindlabs). De invloed van technologie op de mens staat hierin centraal en minder de technologie als zodanig. Vanuit thema's zoals Robotic en Avatars, Virtual en Mixed Reality, Serious Games en Natural Language Technologies, wordt samengewerkt op het snijvlak van interactieve technologie en gedrag. Dit moet leiden tot een ecosysteem waarbinnen onderzoek, onderwijs en ondernemers met elkaar samenwerken.

Voor ROC Tilburg is het een kans voor unieke stageplaatsen en afstudeerprojecten voor de niveau-4 studenten van verschillende opleidingen. Het maakt het mogelijk om ervaringen met en kennis over nieuwe technologieën te integreren in de mbo-opleidingen. In het najaar van 2017 is een eerste start gerealiseerd in een tijdelijke huisvesting, het Deprez gebouw in de Spoorzone. In 2018 zijn er diverse bijeenkomsten georganiseerd voor ondernemers, is er een aanvang gemaakt met het bepalen van de eisen aan de nieuwbouw en maken scholen gebruik van deze omgeving voor hun excellentieprogramma's.

Kennispact en Brabantpact

Ook vanuit Kennispact en Brabantpact zijn initiatieven ontstaan leidend tot vernieuwingen binnen het onderwijs. In 2018 zijn gezamenlijk afspraken gemaakt, als onderdeel van de kwaliteitsagenda, over macrodoelmatigheid van het onderwijsaanbod en een aanbod voor een leven lang ontwikkelen.

Samenwerkingsverband Passend Onderwijs VO

De vo scholen inclusief het Schakelcollege en als toehoorder het VAVO maken onderdeel uit van het Scholenoverleg van Portfolio. Portfolio is het samenwerkingsverband passend onderwijs VO in onze regio. Bestuurlijk is OGT ook aangesloten op het samenwerkingsverband Portfolio. De voorzitter CvB is in 2018 lid bestuur Portfolio geweest en zal per januari 2019 voorzitter van het bestuur Portfolio zijn. In 2018 is voor het samenwerkingsverband Portfolio een nieuwe coördinator aangesteld en zijn de voorbereidingen gedaan voor het opstellen van een nieuw ondersteuningsplan. In dit ondersteuningsplan wordt opgenomen hoe in de regio in een dekkend onderwijsaanbod wordt voorzien voor alle leerlingen in de regio. In 2018 is OGT gestopt met het verzorgen van een arrangement van Portfolio doordat de Frater van Gemertschool is opgeheven. Samen met Portfolio is uitvoering gegeven aan een transitieplan om de leerlingen in en toekomstige leerlingen voor het arrangement een passende andere plaats binnen het samenwerkingsverband te bieden.

Bedrijfsgericht opleiden

Binnen diverse scholen wordt stevig ingezet om in samenwerking met instellingen, bedrijven en overheden een passend aanbod te ontwikkelen voor werknemers. Dit doen we voor ongeveer 100 grote en kleine organisaties in Nederland. In 2018 heeft Jumbo zich aangesloten bij het NCVB.

3 Collectieve ambitie

De collectieve ambitie, "Het beste onderwijs van Nederland", is in 2014 tot stand gekomen. De collectieve ambitie is geconcretiseerd in vijf strategische doelen:

1. Aantoonbare onderwijskwaliteit
2. Opleiden voor een carrière
3. Positie in de regio
4. Medewerker 3.0
5. Duurzaam verbeteren

Om deze doelen te bereiken hebben we in ons meerjarenbeleidsplan per strategisch doel plannen geformuleerd volgens de A3-systematiek.

In 2018 hebben we onverminderd gewerkt aan het behalen van onze collectieve ambitie. In de volgende paragrafen verantwoorden we per strategisch doel wat we in 2018 hebben gerealiseerd.

3.1 Aantoonbare onderwijskwaliteit

Wij zijn en doen in onderwijs en daarom wil Onderwijsgroep Tilburg transparant en open zijn over het kwaliteitsniveau van het onderwijs. Tevens is er behoefte aan het beter kunnen sturen en toezien op onderwijskwaliteit. Onderwijsgroep Tilburg neemt afscheid van de middelmaat en gaat voor de top.

In 2018 hebben we het volgende gerealiseerd:

Strategisch Plan	Plan 2018	Resultaat 2018
<p>Werkagenda overleggroep onderwijs.</p> <p>Positionering onderwijs: entree, bbl, brede niveau 2.</p> <p>Onderwijs: Onderwijsvisie, overgang VO-mbo, MBO-HBO, aanmelding, intake en plaatsing.</p> <p>Onderwijsprogrammering: Maatwerk, flexibilisering, excellentie, pedagogische visie en didactisch handelen, keuzedelen, format en handleiding OER.</p> <p>Begeleiding: Begeleiding en ondersteuning van jongeren in een kwetsbare positie, verbeteren BPV, Taal en Rekenen, examinering, LOB en servicedocumenten, alumnibeleid.</p> <p>Overig: Allocatiemodellen, professionalisering, onderwijslogistiek en STIP, huisvesting, duurzaam verbeteren en studiewaarde.</p> <p>Doelmatigheid Opleidingsportfolio.</p>	<p>Zie werkagenda overleggroep onderwijs voor detailplanning.</p>	<p>Entree opleidingen gepositioneerd en aanbod uitgebreid met uitstroomprofiel mobiliteit.</p> <p>Brede niveau 2 opleidingen. Geen resultaat, onderdeel van kwaliteitsagenda 2019 – 2022.</p> <p>Onderzoek naar een eigen positie bbl opleidingen is niet gestart in 2018.</p> <p>Onderwijsvisie is vastgesteld door het CvB.</p> <p>Overgang VO-MBO. Geen invulling gegeven aan doorgaande-leerlijnen op OGT niveau middels een project. Samenwerking tussen individuele opleidingen heeft verder invulling en uitbreiding gekregen. Bijvoorbeeld: Motorvoertuigentechniek, Commerciële opleidingen.</p> <p>MBO-HBO, management bijeenkomst georganiseerd tussen Fontys en ROC Tilburg. Concrete afspraken gemaakt over samenwerking. Uitbreiding van het aanbod aan AD</p>

		<p>opleidingen in samenwerking met Avans. Doorstroom keuzedeel "voorbereiding HBO" voor het eerst uitgevoerd. Individuele samenwerkingen tussen opleidingen met het HBO. Waaronder Ad-ICT, Mindlabs, project drone</p> <p>Aanmelding intake en plaatsing. Vervroegde aanmelddatum en toelatingsrecht volgens wet en regelgeving geïmplementeerd en ingepast in reeds ontwikkeld centraal proces van aanmelding en toelating.</p> <p>Onderwijs en programmering. Binnen het programma STIP is gestart met het project plannen en roosteren. Dit maakt maatwerk en flexibilisering mogelijk van onderwijscurricula.</p> <p>Alles wat we als doel gesteld hadden rondom het thema excellentie is gerealiseerd. Deelname aan Skills is vergroot, toename aantal in excellentie programma's, grotere spreiding over sectoren en een Brabant breed aanbod. ROC Tilburg is initiatiefnemer van de stichting MBO-E (MBO excellent).</p> <p>Pedagogische en didactische visie is uitgewerkt en vastgesteld reeds in 2017. Scholen hebben de opdracht om deze te concretiseren op school niveau. Middels de verbeterplannen wordt dit gemonitord.</p> <p>Keuzedelen aanbod is uitgebreid. Administratieve organisatie is ingericht, aandacht nog nodig voor centrale kennisborging omtrent keuzedelen. Binnen STIP project keuzedelen gestart. Rondom examinering de afspraak gemaakt voor één examen per keuzedeel.</p> <p>Koersplan begeleiden en ondersteunen is geconcretiseerd en geïmplementeerd. Vanuit het perspectief van de student is het onderscheid beter tussen</p>
--	--	---

		<p>begeleiding (SLB) en ondersteuning (zorg).</p> <p>BPV. Verbeterplan BPV uitgevoerd conform planning.</p>
<p>Inrichting processen vroegtijdige aanmelddatum en toelatingsrecht</p> <p>Internationalisering</p> <p>Keuzedelen</p>	<p>Ontwikkelen servicedocument bindend studieadvies (bsa) voor juli 2018. Implementeren bsa vanaf juli 2018.</p> <p>Implementeren beleidsplan.</p> <p>Implementeren en organisatorische inbedding.</p>	<p>Het servicedocument inclusief beleid rondom bsa is ontwikkeld en vastgesteld conform planning.</p> <p>In schooljaar 2017-2018 zijn 338 studenten naar het buitenland geweest voor studie of stage, waarvan 195 studenten voor minimaal 2 weken. In het kader van professionalisering zijn 16 medewerkers in 2017-2018 naar het buitenland geweest.</p>
Kwaliteitsafspraken 2019-2022	Ophalen en bepalen thema's en resultaten kwaliteitsafspraken 2019-2022.	Het kwaliteitsplan is tijdig aangeleverd bij de beoordelingscommissie.
<p>Voortgezet onderwijs</p> <p>Campus 013</p> <p>Reeshof college</p> <p>Bestuursopdracht Campus 013</p> <p>Frater van Gemert School</p>	<p>Basiskwaliteit op orde.</p> <p>Basiskwaliteit op orde.</p> <p>Opleveren en starten met uitvoeren plan van aanpak voor de realisatie bestuursopdracht.</p> <p>Opheffen school en uitvoeren transitieplan.</p>	<p>De door de inspectie geconstateerde tekortkomingen zijn tijdig hersteld.</p> <p>De basiskwaliteit is op orde.</p> <p>Eigen geconstateerde tekortkomingen ten aanzien van de basiskwaliteit zijn opgenomen in de bestuursopdracht.</p> <p>Leerlingen zijn succesvol herplaatst eveneens de docenten conform transitie- en mobiliteitsplan. In december is de start gemaakt met een leerlingen evaluatie.</p>
Innovatie agenda		
Technologie in het onderwijs	Via PPM-systematiek.	

Burgerschap		Op projectmatige wijze scholen gefaciliteerd voor bevorderen van onderwijs en technologie € 100.000. Onderwijs en Technologie programma is verder geconcretiseerd en openomen in de kwaliteitsafspraken 2019 – 2022.
Duurzaam verbeteren	Verbinding versterkt met primair proces en samenwerking geïntensiveerd met HRM, Internationalisering, Kwaliteitszorg,	Op basis van de landelijke burgerschapsagenda een nulmeting gemaakt van de stand van zaken rondom burgerschap binnen ROC Tilburg. Europese middelen gekregen voor het ontwikkelen van lesmateriaal voor LEAN. Ontwikkelgroep is inmiddels gestart.
Ontwikkelen van een vaste set van stuur- en verantwoordingsindicatoren voor een kwantitatieve objectieve onderbouwing van aantoonbare onderwijskwaliteit en afspraken rondom de afbakening van de kwalitatieve onderbouwing.	Indicatoren verder uitwerken, verduidelijken ten behoeve van eenduidige interpretatie en implementeren. De norm is 'de basis op orde'	Er is een concept dashboard ontwikkeld waarin de kwaliteitsgebieden van de onderwijsinspectie integraal opgenomen zijn. In een pilot is dit uitgetest bij 2 scholen. De pilot wordt 2019 voortgezet en geëvalueerd.

3.2 Opleiden voor een carrière

Wij willen het beste onderwijs bieden, maar het ontbreekt ons aan de mogelijkheden om maatwerk te kunnen aanbieden. Daarbij leiden wij te weinig toekomstgericht op en het ontbreekt aan aandacht voor specifieke groepen en individuen.

Resultaten 2018

Uitvoering gegeven aan de wet vervroegde aanmelddatum en toelatingsrecht. De bestaande afspraken over aansluiting en voorlichting zijn uitgevoerd. Omslag gemaakt van aanmelden intake plaatsen naar aanmelden plaatsen en kennismaken. Voor doorstroom vanuit Campus 013 is een begin gemaakt maar verdient nog verdere concretisering. Om te voorkomen dat leerlingen tussen wal en schip raken bij de overstap van het VO is in de regio Intergrip geïmplementeerd en zijn er bestuurlijke afspraken gemaakt hoe om te gaan met leerlingen die niet aankomen op het MBO. Voor de doorstroom naar het HBO zijn twee keuzedelen ontwikkeld in samenwerking met de Hogescholen in Zuid-Nederland. Tevens zijn er AD-opleidingen ontwikkeld.

LOB is uitgevoerd conform afspraken. Begin 2019 wordt LOB geëvalueerd. Rondom SLB is er een platform opgericht voor kennisdeling. Tevens is er conform plan gewerkt aan rolverduidelijking.

Geen ontwikkeling in 2018, anders dan uitvoering gegeven aan gemaakte afspraken. Scholen ondernemen veel initiatieven in contacten met het toeleverende onderwijs.

Analyse is gemaakt, maar heeft nog niet geleid tot eigen concrete planvorming. In de MBO-sector zijn plannen ontwikkeld rondom vier opleidingen waarvan geconstateerd is dat deze onvoldoende aansluiten op de arbeidsmarkt. ROC Tilburg conformeert zich aan de gemaakte afspraken in de MBO.

Verduurzaming educatie, realisatie inburgering

In afstemming met de gemeente is inhoud gegeven aan de vraag om educatie sterker te verbinden met participatie. Daarnaast wordt via het Taalnetwerk invulling gegeven aan het formele- en informele leren.

Innovatie van het aanbod in samenspraak met de gemeente

In aanloop naar de nieuwe wetgeving "Inburgering" hebben wij binnen de gemeente een actieve rol gespeeld. Dit resulteert in twee inburgering- plus trajecten in de zorg en logistiek die begin 2019 als pilot gaan starten.

Meerjarige afspraken maken met de gemeente

Voor 2019 en 2020 hebben we een meerjarige afspraak kunnen maken met de centrumgemeente. Omdat in 2019 de wetgeving voor zowel educatie als inburgering aangepast wordt, is er gekozen voor een tweejarig termijn.

Evaluëren inburgering

We hebben het Blik op Werk keurmerk binnen gehaald met een mooi cijfer 7,49. We hebben in 2018 vooral inburgeringsdeelnemers in de avondcursussen gehad. Het aantal blijft nog achter bij de verwachtingen.

Bereikte resultaten educatie

Er zijn meerdere groepen uitkeringsgerechtigden geschoold en getraind met een grote afstand tot de arbeidsmarkt in samenwerking met de Diamant Groep. Daarnaast zijn er meerdere groepen digitale vaardigheden gedraaid in 2018.

Er zijn 196 Taalcoaches getraind voor regio Midden -Brabant. Deze vrijwilligers geven invulling aan het informele taalonderwijs. Er zijn 14 bijeenkomsten georganiseerd voor de taalcoaches.

We hebben binnen het Taalnetwerk veel aandacht op het thema Laaggeletterdheid gezet. Hierdoor komen meer private scholingsvragen bij het ROC terecht.

Aantallen deelnemers

797 deelnemers binnen de WEB; 180 deelnemers bij de private cursussen Hoger opgeleiden en 57 deelnemers binnen organisaties getraind d.m.v. "inhouse opleidingen".

Totaal 1034 cursisten

Kwaliteitsplan 2015 – 2018 is afgerond. Eindrapportage is opgesteld. Doelen gerealiseerd. Voor de concrete resultaten verwijzen we naar deze eindrapportage.

BPV-plan is afgerond en deels gerealiseerd. Voor de concrete resultaten verwijzen we naar deze eindrapportage

Naar een duurzaam concept voor bedrijfsgericht opleiden is niet afgerond. Indicatoren zijn geïnventariseerd echter nog niet opgenomen in een Dashboard. Dit vergt nog nadere uitwerking.

3.3 Positie in de regio

Voor het verwezenlijken van onze collectieve ambitie hebben wij de regio nodig. Wij leiden op voor en samen met de regio. Onderwijsgroep Tilburg staat voor co-creatie met partners in het onderwijs, het bedrijfsleven en overheid. Samenwerken onder vastgestelde condities. Wij staan niet met de rug naar elkaar toe, maar luisteren actief en kijken wat wij voor elkaar kunnen betekenen.

In 2018 hebben we het volgende gerealiseerd:

Plan	2018	Resultaat 2018
Macrodoelmatigheid	Mbo-atlas regio Brabant is klaar. Doel is een dekkend aanbod van mbo-opleidingen in Brabant. In kaart brengen wat onze kwetsbare opleidingen zijn en wat onze ambitie is met deze opleidingen. Scenario's maken voor deze opleidingen. Deze scenario's afstemmen met regio Tilburg.	Opleidingen met een beperkt arbeidsmarktperspectief zijn in kaart gebracht voor de regio Brabant. Kwetsbare opleidingen zijn hiermee in beeld. Tevens is er een analysemodel door ROA (Research Center voor Onderwijs en Arbeidsmarkt) en Tilburg University ontwikkeld en getest. Het gesprek over onze eigen propositie hierin wordt gevoerd in eerste kwartaal 2019.
Koersplan Campus 013	Uitvoering geven aan bestuursopdracht.	Dit is gebeurd. Tussentijds is de bestuursopdracht aangescherpt. Het financiële tekort is teruggebracht met 50% doel was 100%. In 2019 is de begroting sluitend. Inhoudelijk is mede door directiewisseling achterstand opgelopen in het bereiken van de kwalitatieve doelen. In het laatste kwartaal is dit voortvarend opgepakt door de teamleiders. Tevens is in december een nieuwe directeur benoemd.
Projectplannen diverse CiV's (Centrum voor Innovatief Vakmanschap) Aerospace en Maintenance Samen slim bouwen Logistiek Zorgacademie	Afronden en borgen duurzame samenwerking. Beëindigen en afwikkelen. Zie projectplan. Zie projectplan Nieuwe projecten alleen aangaan indien dit helpt is bij verankering in de regio.	Aerospace en Maintenance is afgerond in 2018. Alle doelen zijn behaald. De voormalige stuurgroep en de activiteiten zijn overdragen aan en opgegaan in de ROBO Aerospace. Belangrijk thema is toepassing van Augmented reality en Virtual reality. Samen Slim Bouwen is in overleg met de partners vroegtijdig beëindigd. Door veranderende marktomstandigheden was de noodzaak tot het realiseren van een aantal gestelde doelen niet meer relevant. Gekeken wordt naar de behoefte aan een regionale doorstart in een nieuwe aanvraag. Logistiek Van de beoogde 16 op te leveren producten (trainingen, tools) zijn er inmiddels 15 gerealiseerd 12 daarvan zijn reeds uitgevoerd

		<p>10 ervan worden nu al ingezet in het reguliere onderwijs en/of in de excellentklas Logistiek</p> <p>Wat betreft de verduurzaming is het gesprek met de partners daarover nu in een stroomversnelling gekomen..</p> <p>We sluiten aan bij de bestaande structuur van Midpoint, Human Capital tafel Logistiek en kijken naar de mogelijkheid om gebruik te maken van de dienstverlening van het NCVB.</p> <p>Zorgacademie: in 2018 zijn werkgroepen rondom de verschillende thema's geïnstalleerd en aan de slag gegaan. Er is hard gewerkt binnen de verschillende werkgroepen aan thema's als flexibel en praktijkgericht opleiden, aansluiting vmbo-mbo en het omzetten van onderzoeken vanuit academische werkplaatsen GHZ en VV&T naar het MBO onderwijs. Dit wordt samen gedaan met Tranzo. Deze werkgroepen zetten hun activiteiten door in 2019. Belangrijk onderdeel van het project is het positioneren van Implementation Practitioners (IP). Hiervoor is een profiel gemaakt en een aanname procedure gestart. Twee IP'ers zijn aangesteld. Zij hebben een kick-off bijeenkomst georganiseerd voor contactpersonen RIF, De IP-ers gaan een platform creëren voor het delen van kennis transmurale activiteiten binnen de zorgacademie. Er is een opzet gemaakt voor het visiedocument Transmuraal opleiden en een eerste opzet voor de Fontys-Avans kwaliteitsmonitor.</p>
BPV-plan	In 2018 is er een BPV plan opgesteld met als doel de kwaliteit van de BPV te verbeteren voor onze studenten.	Het BPV plan is afgerond en de verbeteracties zijn geïmplementeerd. MBO in Bedrijf heeft onze resultaten met een voldoende beoordeeld. De verbeteracties in de BPV worden opgenomen in de staande organisatie. Het opgerichte BPV platform blijft bestaan.
Kennispact 3.0 Lijnen: Macrodoelmatigheid	Zie kennispact voor doelen per genoemde lijn.	Opleidingen die onvoldoende aansluiten op de arbeidsmarkt zijn in kaart gebracht. Tevens is er een analysemodel ontwikkeld in samenwerking met ROA en Tilburg University. Zie bovenin deze tabel. Het doel is om in 2019

<p>Doorlopende leerlijnen</p> <p>Leven lang ontwikkelen</p> <p>Personeelsontwikkeling</p> <p>Experimenteerruimte en nieuwe curricula</p>		<p>en verder de aansluiting op de arbeidsmarkt voor deze opleidingen te verbeteren.</p> <p>Binnen het Kennispact zijn hier in 2018 geen activiteiten gepland en ondernomen.</p> <p>Voor leven lang leren is er een businesscase ontwikkeld met daarin een voorstel om in samenwerking met de Brabantse ROC's te komen tot een gezamenlijk aanbod aan opleidingen voor een leven lang ontwikkelen.</p> <p>In samenwerking is besloten om op twee plaatsen in Brabant te starten met een MBO-opleiding voor Instructeurs.</p> <p>Vijf instructeurs en docenten zijn ingestroomd vanuit het bedrijfsleven in het onderwijs. Er heeft visie-ontwikkeling plaatsgevonden met betrekking tot circulaire carrières. Concrete acties worden uitgevoerd in 2019.</p> <p>De resultaten van "de beroepen voor morgen" zijn opgeleverd en onderdeel van opleidingen geworden daar waar mogelijk. Tevens is er een Brabant breed aanbod ontwikkeld "het beste van Brabant".</p>
<p>Excellentieplan</p>	<p>Zie A3's voor thema's en doelen.</p>	<p>32 excellentklassen en een toename aan deelname aan de SkillsHeroes Vakwedstrijden. Dit heeft geleid tot 1 Nederlands Kampioen bij de kappers en twee bronzen medailles. Tevens is ROC Tilburg een van de mede oprichters van MBO Excellent, een landelijke stichting die excellentie bevordert binnen het MBO. Excellentie is onderdeel van de nieuwe Kwaliteitsagenda 2019-2022.</p>
<p>Duurzaam concept bedrijfsgericht Opleiden</p>	<p>Ontwikkeling en implementatie.</p>	<p>Bedrijven en instellingen hebben behoefte aan diploma gerichte bbl-opleidingen voor hun medewerkers. De behoefte aan onderdelen van beroepsopleidingen is nog niet groot. Mede door duidelijkheid omtrent de duur en hoogte van de subsidie praktijkleren voor leerbedrijven. Hierdoor loopt de ontwikkeling en implementatie vertraging op. E-learning is onderdeel van het opleidingsaanbod.</p>

Businesscase AD-opleidingen samen met Avans, Koning Willem 1, ROC West Brabant, ROC de Leijgraaf.	01-08 start AD-opleidingen in Roosendaal en uitbreiding aanbod. Participeren in ontwikkeling en uitvoering.	De Associate degree academy Roosendaal is gestart met het aanbod van AD-opleidingen. Het aanbod in Den Bosch is uitgebreid. Momenteel volgen in 2018 zo'n 1100 studenten een Ad opleiding. Docenten van het ROC Tilburg zijn betrokken bij het ontwikkelen van de opleidingen en het verzorgen van lessen.
Samenwerkingsconvenant Fontys	Concretiseren en realiseren. <ul style="list-style-type: none"> • Circulaire carrières. • Gezamenlijke bijeenkomst directeuren Fontys en ROC Tilburg. 	In juli is er een managementbijeenkomst geweest met alle directeuren van Fontys en ROC Tilburg. Hier zijn concrete afspraken gemaakt ter verbetering van de aansluiting MBO-HBO.
Ontwikkelen van een normenkader zowel kwantitatief als kwalitatief voor positie in de regio	Implementeren indicatoren. Opnemen indicatoren tevredenheid bedrijven en instellingen. Opnemen indicator arbeidsmarktsucces.	Nog niet gerealiseerd. Inventarisatie bestaande indicatoren die opgenomen kunnen worden in een dashboard is gerealiseerd in 2018.

3.4 Medewerker 3.0

De kernopdracht en collectieve ambitie van Onderwijsgroep Tilburg is het verzorgen van het beste onderwijs van Nederland volgens de uitgangspunten van Het Huis. Om dit te bereiken staat de 'deelnemer voorop', zijn de 'teams aan zet' en ligt het 'leiderschap zo laag mogelijk in de organisatie'. Leiderschap komt daarmee terecht bij degenen die het dichtst bij de deelnemers staan: de teams en de medewerkers.

In 2018 hebben we het volgende gerealiseerd:

Strategisch Plan	Plan 2018	Resultaat 2018
Medewerkersbetrokkenheid-Onderzoek (mbo)	Uitzetten en omzetten van mbo (m.b.v. Effectory). Kritisch kijken naar de vragenlijst (in het licht van de organisatieontwikkeling).	MBO is uitgevoerd door Effectory en uitkomsten van mbo 2018 zijn gedeeld. Actieplan OGT-breed is gemaakt. Vragenlijst is beoordeeld, maar moet geëvalueerd worden
Gesprekkencyclus	Invoeren instrument 360 feedback. Uitvoeren pilot team-functioneren. Testen en invoeren Module functioneren en beoordelen in EHRM (digitaal ondersteunen cyclus). Evalueren cyclus	Instrument 360 graden feedback is niet ingevoerd. Pilot is verbreed met meerdere teams. Module is in 2018 niet ingevoerd, dit wordt meegenomen in omzetting Afas Online. Evaluatie is uitgewerkt, maar cyclus is nog niet geëvalueerd.
Strategische personeelsplanning (SPP)	Werken met formatieplannen en bezettingslijsten.	Eerste stap is gemaakt, vervolg-stappen worden in 2019 gezet.

	Doorontwikkelen SPP en invulling geven aan SPP (methodiek).	CvB en OR/GMR hebben SPP als gezamenlijk thema opgepakt.
	Maken document voor integraal duurzaam SPP.	Formatie- (kwantiteit) en bezettingsplan vormen onderdeel van MJBP.
Beloningsbeleid	Intrekken pilot beloningsbeleid SD'en.	Pilot is ingetrokken.
Beloningsbeleid	Verkennen keuze voor beloningsbeleid of benutten cao-mogelijkheden. Formuleren van advies.	Verkenning ligt er, maar beoordelen is randvoorwaardelijk.
Medewerker 3.0	Afronden 2 ^e groep Traject Excellente docent.	Traject Excellente docent is succesvol afgerond.
	Aanbieden van onderdelen uit Traject Excellente docent op team- of schoolniveau. Sturen op profiel medewerker 3.0.	3 ^e groep wordt niet gestart. Onderdelen zijn aangeboden. Tool/model om profiel 3.0 te concretiseren is ontwikkeld.
Medewerker 3.0	Starten en uitvoeren HP-traject.	HP-traject is gestart.
Leidinggeven 3.0	Voortzetten intervisie leidinggevendenden.	'Bemoeiplicht' wordt georganiseerd.
	Ophalen van behoefte bij leidinggevendenden.	3-daagse bijeenkomsten CvB-leidinggevendenden
Team 3.0	Verder verkennen kanteling van de organisatie.	Bijeenkomsten CvB en OR/GMR met/over Het Ideale Team (HIT).
	Kunnen benoemen van fase van ontwikkeling van teams.	Fase van ontwikkeling kunnen niet benoemd worden.
	Ontwikkelen van gelegenheidsteams t.b.v. wendbaarheid.	Gelegenheidsteam worden niet ingezet.
Professionalisering	Versterken digitale vaardigheden (pedagogisch, didactisch).	Scholing voor digitale vaardigheden vindt plaats. Opgenomen in Kwaliteitsagenda 2019-2022.
	Organiseren inspiratiesessies voor docenten (primaire proces).	Meting en tooling zijn ontwikkeld voor ICT-medewerker 3.0
Mobiliteit	Uitvoeren Intensivering mobiliteit 60+.	Mobiliteit 60+ is uitgevoerd en is in 2018 afgerond.
	Bevorderen mobiliteitsdenken en inzetten instrumenten.	Verkenning is gedaan, maar nog niet uitgewerkt.
Vitalisering	Doorontwikkelen SSMT en verzuimbegeleiding.	Interventies op verzuimgedrag worden ingezet.

	Invoeren Module verzuim/Track Verzuim (digitaal ondersteunen verzuimbegeleiding).	Module is in 2018 niet ingevoerd, dit wordt meegenomen in omzetting Afas Online.
Aantrekkelijk werkgeverschap	Voortzetten samenwerking OGT-FLOT (van begeleiden naar opleiden). Binden van stagiaires aan OGT.	Samenwerking loopt en uitwerking is in Kwaliteitsagenda 2019-2022 opgenomen. 124 stagiaires binnen OGT.

De gesprekkencyclus - de cyclus van functionerings- en beoordelingsgesprekken - is in 2015 ingevoerd en wordt in 2019 geëvalueerd. In 2018 is onderzocht om de cyclus digitaal te ondersteunen zodat formulieren voor iedereen gemakkelijk beschikbaar en toegankelijk zijn. Dit wordt in 2019 ingevoerd.

In 2016 is bij één van de scholen een pilot uitgevoerd om functioneringsgesprekken in teamverband in te voeren. Deze pilot is in 2017 voortgezet en in 2018 zijn een aantal andere teams gestart. In 2019 wordt het teamfunctioneren als mogelijk onderdeel van de cyclus meegenomen als onderdeel van de evaluatie.

In 2018 is het medewerkersbetrokkenheidsonderzoek (mbo) voor de 4e keer uitgevoerd (door Effactory). De respons was 73% en de tevredenheid scoort een 6,5 (ten opzichte van een 7,3 in 2016). Gelet op een aantal belangrijke personele ontwikkelingen binnen Onderwijsgroep Tilburg een verklaarbare score. De uitkomsten van het mbo zijn binnen de teams besproken en acties zijn geformuleerd en afgesproken. Ook op OGT-niveau is een actieplan gemaakt met aandacht voor de onderwerpen 'werkdruk' en 'communicatie'.

Binnen onze organisatie wordt al jaren ingezet op teams, als kleinste bouwstenen binnen de organisatie. Het doel is om teams steeds meer verantwoordelijkheid te geven en initiatieven te laten nemen om het beste onderwijs te realiseren. In 2016 is de 'kanteling van de organisatie' ingezet en in 2017 voortgezet om te komen tot het team 3.0. Onder de naam Het Ideale Team (HIT) is in 2018 door CvB gestart met gesprekken met de teams hierover.

Team 3.0 vraagt om een leidinggevende 3.0, die het team ondersteunt en faciliteert. Naast aandacht voor Lean leiderschap is in 2018 een start gemaakt met intervisie voor leidinggevendenden; de zogenaamde 'bemoeiplicht', die in 2019 wordt voortgezet. CvB en alle leidinggevendenden hebben in 3-daagse bijeenkomsten hun rollen en onderlinge samenwerking verkend en afspraken hierover vastgelegd in het 'Ardennenconvenant'.

In 2018 heeft de 2e groep van docenten het programma excellente docent afgerond, maar een 3e groep is niet gestart. Delen van het programma zijn wel aangeboden.

In 2017 is het High Potentieel traject voor coördinerende en leidinggevende functies en andere sleutelposities binnen de organisatie ontwikkeld. Na een selectieprocedure is het HP-traject in 2018 gestart. Dit traject wordt in 2019 afgerond.

Naast de grote aandacht voor de professionalisering van onze medewerkers, teams en leidinggevendenden blijft verzuimbegeleiding van zieke medewerkers belangrijk. Na een aantal jaren stabiel te zijn geweest is het verzuimpercentage binnen onze organisatie in 2017 en ook in 2018 gestegen (**2014: 5,5%, 2015: 5,6%, 2016: 5,6 %, 2017: 6,6%, 2018: 7,5%**). Onze aandacht richt zich op mentaal verzuim en de beïnvloedbaarheid van het verzuim. In 2018 is gekozen voor gerichte interventies op schoolniveau, daar waar het verzuimpercentage hoog is. Ook in 2019 zal door middel van externe ondersteuning gericht worden ingezet op verlaging van het verzuimpercentage.

In 2018 is aandacht besteed aan de formatieplanning door de leidinggevendenden. Dit maakt het voor leidinggevendenden mogelijk om de formatie van hun school of afdeling te plannen en beheren in relatie tot de personeelsbezetting. De formatieplanning biedt vervolgens een goede kwantitatieve basis voor de strategische personeelsplanning. Hiermee is in 2018 een 1e stap gezet om te komen tot een goed onderbouwde kwantitatieve en kwalitatieve meerjaren personeels- en formatieplanning per school of afdeling. CvB en OR/GMR hebben SPP in 2018 als gezamenlijk thema opgepakt.

Om voldoende gekwalificeerde medewerkers binnen te krijgen en te houden wordt verder gewerkt aan de samenwerking met de Fontys Lerarenopleiding. Sinds 2015 wordt binnen een samenwerkingsovereenkomst gewerkt om meer stagiaires binnen Onderwijsgroep Tilburg te begeleiden en op te leiden. In 2018 is de samenwerking verder uitgebouwd. Het begeleiden, ondersteunen en opleiden van stagiaires is een belangrijk onderwerp voor OGT en heeft daarom ook een plaats gekregen in de kwaliteitsagenda 2019-2022.

3.5 Duurzaam verbeteren

In 2013 is een start gemaakt met duurzaam verbeteren middels het creëren van een meer bottom-up beweging met een duidelijke focus op klantgerichtheid, multidisciplinaire samenwerking en proces denken. De drijvende kracht van deze beweging is het toepassen van lean denken en werken. Lean is een filosofie met een focus op verhogen van de klantwaarde en verbeteren van processen en alle randvoorwaarden. Duurzaam verbeteren is een middel om onze collectieve ambitie te bereiken. Bewustwording, gedragsverandering en focus op duurzaam verbeteren hebben als doel de kwaliteit van het onderwijs te verhogen, blijvende toegevoegde waarde aan onze studenten te leveren en continu samen te werken aan verbeteringen. Duurzaam verbeteren in procesmanagement is een logische vervolgstap in de verdere ontwikkeling.

In 2018 hebben we het volgende gerealiseerd:

Strategisch Plan	Plan 2018	Resultaat 2018
Policy deployment (=doorvertaling van de collectieve ambitie naar concrete doorbraken, naar jaardoelen en vervolgens vertaald naar concrete processen)	Management stuurt aan de hand van prestatie-indicatoren. Ontwikkelen set prestatie indicatoren voor de dienstverlening van BMO uiterlijk in Q3. Dashboard-stuurinformatie doorontwikkelen en pilotproject draaien. Inzet Lean Daily management (LDM) naar werkvloer bij minimaal 1 school.	Management heeft beschikking over management-info. Dienstenportfolio is ontwikkeld en dienstverlening wordt door BMO met scholen afgestemd. Dashboard is in ontwikkeling en wordt door pilot-scholen gevuld. LDM wordt bij enkele scholen ingezet.
Lean/Duurzaam Verbeteren wordt geïntegreerd als onderdeel van het curriculum van de mbo- student	Lean als keuzedeel (inkoop examens), scholen maken hierin zelf de keuze dit wel/niet aan te bieden (pull). Ontwikkelen keuzedeel Lean m.b.v. inzet Green Belt-docenten. Inzet contacten en ervaringen vanuit internationalisering (Finland).	Lean wordt als keuzedeel aangeboden. Pilot Lean in opleiding VEVA verkort traject niveau 3-4 is ontwikkeld en uitgevoerd. Keuzedeel Lean is ontwikkeld en is onderdeel van internationaal KA2-project LEAN.
Effectieve inzet Green Belts/sensei's	Green Belts en Sensei's worden effectief ingezet bij verandertrajecten. Dit wordt meetbaar gemaakt in de gesprekkencyclus en verbeterplannen. Coaching GB en Sensei's in werkateliers en intervisiebijeenkomsten. Minimaal 2 gecertificeerde Green Belts per team/school (afhankelijk van grootte team/school). Ontwikkelen en pilot draaien (verkorte) Yellow Belt-opleiding nieuwe medewerkers. Samenwerking DV-adviseurs BMO voor medewerker 3.0 en teamontwikkeling.	Green Belts enquête uitgevoerd, Green Belts kunnen effectiever worden ingezet, gebeurt nu nog incidenteel. 5 Werkateliers hebben plaatsgevonden. Coaching vindt plaats op pull-basis. Green Belt-trainingen vinden plaats (3 per schooljaar), minimaal aantal Green Belts nog niet gerealiseerd. (Opgeleid sinds 2014: 147) Yellow Belt open aanbod blijft doorgaan. Duurzaam verbeteren ook standaard onderdeel van introductiebijeenkomst voor nieuwe medewerkers. Samenwerking DV –adviseurs BMO is geïntensiveerd.
Lean leiderschap management	Coaching van leidinggevendenden, Kata-coaching van medewerkers en inzet Green Belts. Intervisie, werkateliers en inspiratiesessie voor Lean-leiders en inzet Green Belts in teams. Nieuwe hoofden diensten en directeuren instroom lean-leiderschap.	Van aanwezig coaching- en intervisieaanbod wordt incidenteel gebruik gemaakt. Aandacht voor leiderschapsontwikkeling op MC's, intensieve 3-daagse en bemoeiplicht. Inzet Green Belts in teams moet verbeterd worden. Aanbod voor nieuwe hoofden bij externe scholingspartner en peer-coaching vindt plaats. Lean leiders (opgeleid 11)
Verbetertrajecten (leren-toepassen-delen)	Leren: 100% Toepassen: 75% Delen: 35%	Leren: 100% Toepassen: 75% Delen: 35%
Ambassadeurschap bij medewerkers	Shingo-model bij teams gebruiken. Bevorderen van zelfinzicht teams.	Shingo-model is bij enkele teams gebruikt. Zelfscans zijn gedaan. Collega heeft in het kader van zijn studie evaluatie uitgevoerd met advies en aanbevelingen.

	Evaluatie ingezet beleid Duurzaam Verbeteren (gereed juli 2018). Ambassadeurschap bij GB, YB, en Sensei.	Ambassadeurschap krijgt vorm, maar zelfstandigheid kan beter.
Bewuste risicobeheersing en kwaliteitsdenken	Herijken CA en SD vanuit risico's op voorjaarsconferentie en koppelen aan PC&V-cyclus. Doorlopende aandacht voor data (o.a. JOB, rendementen) in samenwerking met KZ-Module. Risicomanagementmodule in Green Belt (start jan '18), HP-traject, excellente docent en werkateliers. Module risicomanagement voor adviseurs (HR, F en KZ). Aanpassen verbetercirkel voor bewuste risicobeheersing. Ontwikkelen risicoparagraaf verbeterplannen.	Strategische doelen zijn in voorjaarsconferentie besproken en maken onderdeel uit van MJBP en PC&V-cyclus. Data worden geanalyseerd en gebruikt voor (team-) verbeterplannen, stimuleren kwaliteitsdenken. Risicomanagementmodule is van onderdeel van Lean-trainingen geworden. Adviseurs hebben module nog niet gevolgd. Verbetercirkel is aangepast. Risicoparagraaf maakt vast onderdeel uit van formats van plannen.
Procesmanagement	Uitvoeren routeplanner procesmanagement 17-18. Processen toetsen en bijstellen. Processen breed uitrollen en standaardiseren. Evalueren ingezette acties met extra aandacht voor borging in staande organisatie. Verbetercirkel structureel inbedden en Green Belts bewust positioneren. Prestatie-indicatoren benoemen voor de 11 hoofdprocessen.	Routeplanner is uitgevoerd en planner 2018-2019 is gemaakt. Proces-eigenaren en -begeleiders rollen processen uit binnen OGT. Vanuit STIP worden processen overgedragen naar de staande organisatie en geborgd. Verbetercirkel worden breed binnen de organisatie gebruikt. Voor een aantal processen zijn prestatie-indicatoren benoemd.

In 2017 is als logische doorontwikkeling van de uitrol van het duurzaam verbeterprogramma gekozen om versterkt in te zetten op kwaliteitsdenken, teamontwikkeling, procesmanagement, en bewuste risicobeheersing. Coördinatiepunt Duurzaam Verbeteren heeft met name ingezet op de verbinding met de strategische doelen Medewerkers 3.0. en Aantoonbare Onderwijskwaliteit en daartoe nadrukkelijk de samenwerking gezocht met management van vo en mbo-scholen en OGT-stafdiensten.

Deze koers is ook in 2018 voortgezet, al verschoof de aandacht naar bestendigen en borgen van reeds bereikte resultaten, en de vertaling van duurzaam verbeteren en lean naar het primaire proces.

Duurzaam verbeteren is ingebed in lopende trajecten en vaste diensten en gebieden:

- LEAN/Duurzaam verbeteren is onderdeel van de trajecten voor LEAN leiders, Excellente docenten, High Potentials, Leidinggeven zonder strepen, nieuwe medewerkers
- 2 managementreizen naar Finland stonden in het teken van LEAN in het onderwijs
- Samenwerking met internationalisering in KA2 project is opgestart
- Verbinding en samenwerking met concernstaf, werkgroepen risicomangement, procesmanagement en HRM/training is gerealiseerd
- Vanuit de concepten multidisciplinaire samenwerking en gelegenheidsteams werden tijdelijke Taskforces ingericht om acute problemen in scholen het hoofd te bieden
- Werkateliers voor green belts droegen bij aan het vormen van een green belt community
- Sharepoint omgeving Duurzaam Verbeteren en Yammer groep Green Belts zijn ingericht
- Toolbox met instrumenten voor lean en teamontwikkeling is ingericht en permanent in ontwikkeling

Eind 2018 stond de teller van geschoolde collega's op:

- Yellow Belts: > 200
- Green Belts: 147 (incl. excellente docenten)
- Lean leiders: 30
- Lean Sensei: 11

4 Onderwijs

4.1 Onderwijs - Beleid en Resultaten

ROC Tilburg

Voor de scholen van ROC Tilburg heet 2018 in het teken gestaan van het afronden van de kwaliteitsagenda 2015-2018 en het borgen van de behaalde resultaten. Tevens is gestart met het opstellen van de kwaliteitsagenda voor de periode 2019 – 2023. De speerpunten voor de nieuwe kwaliteitsagenda sluiten aan bij onze collectieve ambitie en de strategische doelen. De maatregelen helpen ons een stap te zetten in het bereiken van onze collectieve ambitie “het beste onderwijs”. De speerpunten zijn; opleiden voor de arbeidsmarkt van de toekomst, gelijke kansen, jongeren in een kwetsbare positie, duurzaam verbeteren en uitstekende leraren. Een rode draad door de bijbehorende maatregelen is Onderwijs en Technologie. Naast de kwaliteitsagenda heeft 2018 in het teken gestaan van de “basis op orde”. Zowel voor wat betreft onderwijs als financiën. Financieel is “De basis op orde”. Binnen het onderwijs zijn er flinke stappen gezet voor wat betreft de kwaliteit van examinering en diplomering. Voor het mbo is het nieuwe toelatingsrecht en de vervroegde aanmelddatum geïmplementeerd. Binnen de bbl-opleidingen zien we een groei van deelnemers binnen bedrijfsgerichte opleidingen in het kader van een leven lang ontwikkelen.

Voortgezet onderwijs

Campus 013

De bestuursopdracht is in 2018 tussentijds aangescherpt. Het financiële tekort is teruggebracht met 50%; het doel was 100%. In 2019 wordt de begroting sluitend. Inhoudelijk is mede door directiewisseling achterstand opgelopen in het bereiken van de kwalitatieve doelen. In het laatste kwartaal is dit voortvarend opgepakt door de teamleiders. Tevens is in december een nieuwe directeur benoemd.

Frater van Gemertschool

Uit het onderzoek naar het verzorgen van een toekomstbestendig en betaalbaar aanbod bij de Frater van Gemertschool, is gebleken dat dit in de huidige vorm niet meer mogelijk was. In juli 2018 is de school opgeheven. Schooljaar 2017-2018 heeft dan ook in het teken gestaan van de afbouw van de school. Het SWV Portfolio heeft, als verantwoordelijke voor een dekkend aanbod in de regio vanuit Passend Onderwijs, de handschoen opgepakt en besloten de doelgroep onder te brengen bij de andere schoolbesturen. De leerlingen, evenals de docenten, zijn succesvol herplaatst conform het transitie- en mobiliteitsplan.

Reeshof College

In 2018 is de onderwijskwaliteit verder ontwikkeld en eerder geformuleerde verbeterpunten uitgewerkt. Er is nagedacht over meer mogelijkheden van uitstroom voor leerlingen en voorbereidingen getroffen om dit per 2019 ook te realiseren.

Schakelcollege

Ook in 2018 heeft het Schakelcollege met succes de fluctuerende toevloed aan kinderen van vluchtelingen opgevangen. Daarnaast zijn de uitstroomprofielen en afspraken over doorstroom naar andere scholen verder doorontwikkeld.

Funderend onderwijs

School voor Educatie en inburgering

In afstemming met de gemeente is inhoud gegeven aan de vraag om educatie sterker te verbinden met participatie. Daarnaast wordt via het Taalnetwerk invulling gegeven aan het formele- en informele leren. We hebben binnen het Taalnetwerk veel aandacht op het thema Laaggeletterdheid gezet. Hierdoor komen meer private scholingsvragen bij het ROC terecht.

In aanloop naar de nieuwe wetgeving "Inburgering" hebben wij binnen de gemeente een actieve rol gespeeld. Dit resulteert in twee inburgering- plus trajecten in de zorg en logistiek die begin 2019 als pilot gaan starten.

Voor 2019 en 2020 hebben we een meerjarige afspraak kunnen maken met de centrumgemeente. Omdat in 2019 de wetgeving voor zowel educatie als inburgering aangepast wordt, is er gekozen voor een tweejarig termijn.

Evaluatie inburgering

We hebben het Blik op Werk keurmerk binnen gehaald met een mooi cijfer 7,49. We hebben in 2018 vooral inburgeringsdeelnemers in de avondcursussen gehad. Het aantal blijft nog achter bij de verwachtingen.

Bereikte resultaten educatie

Er zijn meerdere groepen uitkeringsgerechtigden geschoold en getraind met een grote afstand tot de arbeidsmarkt in samenwerking met de Diamant Groep. Daarnaast zijn er meerdere groepen digitale vaardigheden gedraaid in 2018. Er zijn 196 Taalcoaches getraind voor regio Midden -Brabant. Deze vrijwilligers geven invulling aan het informele taalonderwijs. Er zijn 14 bijeenkomsten georganiseerd voor de taalcoaches.

Entreecollege

Het Entreecollege heeft haar positie versterkt door een eigenstandige positionering en profilering in de regio en binnen Onderwijsgroep Tilburg.

School voor VAVO

In 2018 is er binnen de school voor VAVO hard gewerkt om de kwalitatieve bestuursopdracht uit te voeren. Er is veel energie gestoken in de verbetering van de cultuur en het resultaat mag er zijn. De financiële kant van de bestuursopdracht blijft een uitdaging. Hier zijn keuzes voor gemaakt en de voorbereidingen getroffen om de school voor Vavo met name voor de Rutte bekostigde studenten onderdeel te laten zijn van het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs VO.

Afwijking urennorm

Ten aanzien van afwijken urennorm is in 2018 gehandeld en gewerkt conform het in 2014 vastgestelde servicedocument Onderwijstijd MBO.

Afwijkingen worden vastgesteld door het College van Bestuur, met instemming van de Centrale Deelnemersraad op basis van artikel 10, lid 1, sub m van het reglement.

Naast een evenwichtig en intensief onderwijsprogramma worden de bestaande systemen voor het bewaken van de onderwijskwaliteit binnen de OGT ingezet.

Afwijking in 2018

Binnen ROC Tilburg geldt de afwijking binnen het Entreecollege voor 1 opleiding voor de doelgroep van jonge moeders.

4.2 Studenten

Studentenaantallen

Navolgend de kengetallen met betrekking tot de leerlingen- en studentenaantallen.

LEERLINGEN/STUDENTEN	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Voortgezet onderwijs	1.453	1.309	1.309	1.309	1.309	1.309
Middelbaarberoepsonderwijs	11.543	11.599	11.746	11.687	11.615	11.545
Educatie	981	987	1.007	1.027	1.047	1.067
Vavo	325	326	330	350	350	350
Totaal	14.302	14.221	14.392	14.373	14.321	14.271

In bovenstaande tabel is rekening gehouden met de ontwikkeling van het aantal studenten vo en mbo ten opzichte van het begrote aantal in 2019.

Vroegtijdige aanmelding en toelatingsrecht op het MBO

Om de vroegtijdige aanmelding en het centraal aanmelden op het MBO beter te faciliteren is Onderwijsgroep Tilburg voornemens zich in 2019 aan te sluiten bij “De Coöperatie MBO Voorzieningen U.A.”

Binnen deze Coöperatie wordt in gezamenlijkheid met andere MBO instellingen de voorzieningen voor het vroegtijdig aanmelden en het centraal aanmelden ontwikkeld en gefaciliteerd.

4.3 Kwaliteitszorg-Inspectie

Onderwijskwaliteit

Voor het middelbaar beroepsonderwijs en het VO stond 2018 in het teken van de verdere verbetering van de onderwijskwaliteit. De focus lag primair op het op orde brengen van de basiskwaliteit van Examinering. “Van zorgen naar Borgen” was het devies, door in te zetten op het creëren van grip en zicht op de daadwerkelijke examenkwaliteit, om zodoende ook de laatste fase van controle te laten functioneren.

De Inspectie van het Onderwijs heeft in januari 2018 een vierjaarlijks onderzoek uitgevoerd op bestuur en opleidingen. Acht opleidingen of scholen zijn binnen het MBO en Vo onderzocht.

De resultaten op bestuursniveau waren onvoldoende op het gebied van “Kwaliteitszorg en Ambitie”. Kwaliteitszorg is nog onvoldoende ingebed. Meer effectmeting is nodig. De kwaliteitscultuur en verantwoording en dialoog werden als voldoende beoordeeld door de inspectie. Het bestuur kreeg een voldoende van de inspectie op kwaliteitsgebied “Financieel beheer”. Continuïteit en Rechtmatigheid kregen ook een voldoende van de Inspectie.

In het onderzoek naar Bestuur en Opleidingen werden 8 scholen door de Onderwijsinspectie bezocht. Op verschillende thema's werden verificatieonderzoeken, risico-onderzoeken en een stelselonderzoek uitgevoerd. Alle standaarden van het onderzoekskader van inspectie (te weten; onderwijsproces, examinering en diplomering, schoolklimaat, onderwijsresultaten en kwaliteitszorg en ambitie) zijn bij 1 of meerdere opleidingen onderzocht.

Het Reeshofcollege scoorde op zowel onderwijsproces, schoolklimaat, onderwijsresultaten evenals kwaliteitszorg en ambitie een voldoende. Kwaliteitszorg is binnen deze school van en voor het team. Ook Campus 013 ontving een voldoende beoordeling op het kwaliteitsgebied onderwijsproces, schoolklimaat en onderwijsresultaten. Er is binnen de school zicht op een veilige leeromgeving. Kwaliteitszorg en ambitie kreeg een onvoldoende omdat het kwaliteitsgebied “kwaliteitscultuur” nog onvoldoende geborgd was in de school.

Binnen het Mbo kreeg de opleidingen “Verzorgende IG” een voldoende beoordeling van de Inspectie op alle onderzochte deelgebieden, te weten; onderwijsproces, schoolklimaat, onderwijsresultaten en

kwaliteitszorg en ambitie. De onderwijsinspectie complimenteerde de school voor haar zorgvuldige intake en gaf aan dat de opleiding regionaal is ingebed.

Ook de opleiding specialist mode/maatkleding kwam op alle onderzochte indicatoren (onderwijsproces, schoolklimaat, studiesucces en kwaliteitszorg en ambitie) uit op een voldoende beoordeling. De onderwijsinspectie was zeer te spreken over de projecten binnen de school gericht op excellentie en uitdaging.

Ook de opleiding "horeca, voeding of voedingsindustrie" kreeg op de drie onderzochte thema's onderwijsproces, schoolklimaat en kwaliteitszorg en ambitie een voldoende beoordeling. Er heerst een cultuur van samen leren en de student wordt gezien.

Op het gebied van examinering werden wel tekortkomingen en risico's gesignaleerd door de inspectie. Van de 5 onderzochte opleidingen (Medewerker evenementenorganisatie (o), Autotechnicus (o), Verkoper (v), Chauffeur wegvervoer (o), Maatschappelijke zorg (o)) kregen er 4 een onvoldoende op examinering en diplomering omdat bij al deze opleidingen hiaten werden gesignaleerd in met name de kwaliteitsborging. Het exameninstrumentarium en de afname en beoordeling werden op 3 van deze 5 opleidingen wel als voldoende beoordeeld.

Naar aanleiding van de onvoldoendes op Kwaliteitszorg en examinering is in 2018 fors ingezet op het creëren van eigenaarschap in alle lagen van de organisatie met als doel de basiskwaliteit binnen alle opleidingen binnen Onderwijsgroep Tilburg op orde te krijgen binnen de door de onderwijsinspectie opgelegde de hersteltermijn van 1 jaar.

Buiten de scope van het vierjaarlijks Onderzoek Bestuur en Opleidingen zijn er nog enkele herstelonderzoeken uitgevoerd.

Op 29 maart 2018 heeft binnen het VO een herstelonderzoek naar de onderwijskwaliteit binnen de Frater van Gemertschool plaatsgevonden. Dit onderzoek heeft geleid tot een voldoende oordeel. De Frater van Gemertschool heeft op 1 augustus 2018 voorgoed haar deuren gesloten.

Op 9 en 10 april 2018 heeft een herstelonderzoek plaats gevonden bij de MBO-opleiding Onderwijsassistent. In februari was de kwaliteit van het onderwijs bij de opleiding Onderwijsassistent als zeer zwak beoordeeld door de inspectie. Onderwijsprogramma, ontwikkeling en begeleiding, didactisch handelen en kwaliteitscultuur zijn weer op orde en zijn door de inspectie in dit herstelonderzoek als voldoende beoordeeld. De kwaliteitszorg wordt in 2019 heronderzocht.

Op 7 september 2018 heeft een herstel onderzoek naar de registratie en melding van verzuim en vsv op vmbo-kb plaatsgevonden. De inspectie heeft geconstateerd dat de verzuimregistratie voldoet aan de wettelijk voorgeschreven meldingsplicht. Hiermee heeft Campus 013 aan de herstelopdracht voldaan.

Op 10 september 2018 heeft de inspectie van het onderwijs een herstelonderzoek uitgevoerd op de standaard kwaliteitszorg en ambitie binnen Vavo-atheneum. Dit onderzoek heeft op 18 oktober 2018 tot een voldoende beoordeling geleid. Hiermee heeft school aan de herstelopdracht voldaan.

4.4 Klachten

Wij handelen klachten het liefst direct af. Dit betekent dat mentoren, coaches en docenten eenvoudige kansen tot verbetering direct oppakken. Klachten die niet zo snel kunnen worden afgehandeld, registeren we op school- of locatieniveau en daarbij wordt de formele afhandelingsprocedure gevolgd. Iemand met een klacht (te veel lesuitval, boeken die gekocht zijn, maar niet gebruikt in de les, etc.) kan ons gewoon bellen. Diegene wordt doorverbonden met De Balie die de klacht registreert en doorstuurt naar de directeur van de betreffende school. Tevens staan op de websites van ROC Tilburg en de vmbo-scholen formulieren om klachten in te dienen. De Balie behandelt deze klachten op dezelfde wijze als telefonische klachten.

Indien de klager niet tevreden is met de afhandeling, kan hij of zij een klacht indienen bij één van de daartoe door het College van Bestuur ingerichte commissies:

- de Commissie van beroep voor de examens, voor studenten;
- de Interne geschillencommissie toepassing personeelsbeleid, voor personeelsleden;
- de Interne geschillencommissie ROC Tilburg en vmbo-scholen, voor studenten, leerlingen en ouders;
- de Commissie ongewenst gedrag, voor personeelsleden en studenten.

De Commissie van beroep voor de examens heeft in 2018 drie beroepen ontvangen. In één geval heeft dit geleid tot herziening van het eerder genomen besluit, één beroep is niet ontvankelijk verklaard en één beroep ongegrond verklaard.

Bij de Interne geschillencommissie toepassing personeelsbeleid zijn in 2018 tien bezwaren ingediend. In zeven gevallen is door de commissie geen advies uitgebracht omdat het bezwaar op een later tijdstip is ingetrokken/opgelost. De overige bezwaren zijn ongegrond verklaard. Ten opzichte van 2017 is het aantal ingediende bezwaren bij deze commissie flink toegenomen, een ontwikkeling die direct in verband staat met de aanwijzing van bovenformatieve medewerkers binnen de afdeling BMO.

Van de vijf klachten die bij de Geschillencommissie voor ROC Tilburg en vmbo-scholen ingediend zijn, zijn drie klachten na overleg tussen de klager en betrokken schooldirecteur ingetrokken/opgelost. Eén klacht is ongegrond verklaard en één klacht gegrond verklaard.

In 2018 heeft de Commissie ongewenst gedrag geen enkele klacht ontvangen. Ook van de klokkenluidersregeling is in 2018 geen gebruik gemaakt.

4.5 Examinering

Examinering MBO

In 2018 is er binnen ROC Tilburg sprake van een examenorganisatie bestaande uit één Centrale Examencommissie en 19 Decentrale Examencommissies (inclusief Entreecollege Tilburg en School voor VAVO). Vanaf juli 2014 werken de examencommissies van ROC Tilburg conform de door het College van Bestuur vastgestelde examenorganisatie.

In 2018 zijn er diverse onderzoeken uitgevoerd door de onderwijsinspectie bij verschillende scholen en opleidingen. Daarnaast is er een externe audit uitgevoerd op het gebied van examinering.

4-Jarig onderzoek onderwijsinspectie

Minstens één keer in de vier jaar onderzoekt de onderwijsinspectie ieder bestuur in Nederland. Het vierjaarlijks onderzoek is in 2018 uitgevoerd bij het bestuur van Onderwijsgroep Tilburg.

De onderwijsinspectie heeft onderzocht of het bestuur zorgt voor onderwijs van voldoende kwaliteit en of het financieel in staat is om ook in de toekomst goed onderwijs te blijven verzorgen. Het onderzoek is uitgevoerd bij een aantal Vo- scholen en Mbo-scholen. Het onderzoek bij de Mbo-scholen is uitgevoerd op twee niveaus: op bestuursniveau en binnen het mbo op opleidingsniveau.

De volgende Mbo-scholen en opleidingen zijn bezocht door de onderwijsinspectie op het gebied van examinering:

- School voor Kunst Cultuur en Media, opleiding 90534/25147 Medewerker marketing en communicatie (Medewerker evenementenorganisatie)
- School voor Logistiek en Mobiliteit, opleiding 93410/25242 Autotechniek (Autotechnicus)
- School voor Logistiek en Mobiliteit, opleiding 25364 Chauffeur wegvervoer
- School voor NCVB, opleiding 25167 Verkoper
- School voor Welzijn, opleiding 92661 Maatschappelijke zorg (Persoonlijk begeleider gehandicaptenzorg).

De onderwijsinspectie concludeert op het gebied van examinering dat de manier waarop de decentrale examencommissies (DEC's) zich verantwoordt over de kwaliteit van de examinering het CvB onvoldoende informatie geeft. Hierdoor weet het CvB niet of studenten op juiste gronden een diploma krijgen. Ook is de overkoepelende taak die de centrale examencommissie (CEC) heeft niet helder. Daarom is het nodig dat hier meer duidelijkheid in komt. Het CvB moet meer zicht krijgen op de kwaliteit van de examinering.

Bij vier van de vijf onderzochte opleidingen op het gebied van examinering stelt de onderwijsinspectie dat door het ontbreken van gerichte en betrouwbare evaluaties en gedegen analyses de DEC

onvoldoende zicht heeft op de examenkwaliteit. Hierdoor beoordeelt de onderwijsinspectie de vier opleidingen onvoldoende op het gebied van Kwaliteitsborging examinering en diplomering, namelijk de opleidingen Medewerker evenementenorganisatie, Autotechnicus, Chauffeur wegvervoer en de opleiding Persoonlijk begeleider gehandicaptenzorg.

De opleiding Medewerker evenementenorganisatie voldoet nog niet op alle gebieden aan de basiskwaliteit, ondanks dat hier hard aan gewerkt wordt. Examinering en diplomering, de Onderwijsresultaten en de Kwaliteitszorg en ambitie zijn onvoldoende maar in ontwikkeling. Het exameninstrumentarium sluit aan op de uitstroomeisen en voldoet aan de toets technische eisen. De inrichting en uitvoering van het examenproces wordt als voldoende beoordeeld, maar wel als kwetsbaar.

Ten aanzien van de opleiding Autotechnicus stelt de onderwijsinspectie dat de kwaliteitsborging examinering en diplomering en de Onderwijsresultaten onvoldoende zijn. De overige onderzochte gebieden en standaarden zijn voldoende maar kunnen op onderdelen nog aan kwaliteit winnen. Het exameninstrumentarium voor het beroepsgerichte alsook de generieke vakken sluit aan op de uitstroomeisen en voldoet aan de toets technische eisen. De afname en beoordeling van de examens verloopt deugdelijk. De opleiding borgt een onafhankelijke en betrouwbare beoordeling in voldoende mate.

De School voor Logistiek en Mobiliteit heeft voor de opleiding Chauffeur wegvervoer de examinering en diplomering niet op orde. De DEC functioneert niet naar behoren en heeft geen zicht op de kwaliteit van het exameninstrumentarium, de afname en de beoordeling en de besluitvorming tot diplomering. De onderwijsinspectie bestempelt de examinering en diplomering als zorgelijk en geeft een onvoldoende voor ED1-2-3.

De school voor NCVB heeft voor de opleiding Verkoper de examinering en diplomering op orde. De DEC functioneert naar behoren en heeft zicht op de uitvoering en de kwaliteit van de examinering en de diplomering. Waar nodig zorgt de DEC dat verbeterpunten doorgevoerd worden zodat de kwaliteit van de examenprocessen geborgd blijft.

De School voor Welzijn heeft voor de opleiding Persoonlijk begeleider gehandicaptenzorg de examinering en diplomering niet op orde. De DEC functioneert niet naar behoren en heeft geen zicht op de uitvoering en de kwaliteit van de examinering en de diplomering. De exameninstrumenten en de afname en de beoordeling zijn voldoende.

Omdat bij een aantal opleidingen tekortkomingen zijn geconstateerd zal de onderwijsinspectie herstelonderzoeken uitvoeren in april 2019.

(Herstel)onderzoek onderwijsinspectie

Daarnaast heeft er in september 2018 een heronderzoek plaatsgevonden bij de school voor VAVO, opleiding VWO, gericht op het gebied Kwaliteitszorg & Ambitie en naar de betrouwbaarheid van de examinering. De onderwijsinspectie concludeert in het herstelonderzoek dat de kwaliteitszorg voldoet nu en daarom wordt er geen vervolgtoezicht uitgevoerd.

Tevens heeft er in 2018 een herstel onderzoek plaatsgevonden bij de school voor Onderwijs en Kinderopvang, opleiding Onderwijsassistent 93500/25485. Reden voor het herstelonderzoek is dat de onderwijsinspectie de opleiding in februari 2017 als zeer zwak heeft beoordeeld. De kwaliteit van het maatwerk, de lessen, de afname en de beoordeling van examens en de diplomering waren onvoldoende. Ook had het team geen goed beeld van de kwaliteit van de gehele opleiding. Omdat de examinering van de onderzochte opleiding Onderwijsassistent, 93500, toen voor de tweede maal onvoldoende was is de opleiding het recht om examens af te nemen ontnomen. Tijdens het heronderzoek in april 2018 concludeert de onderwijsinspectie dat kwaliteit van het onderwijs nog onvoldoende is. De opleiding laat verbeteringen zien, tegelijkertijd moeten er nog verbeteringen plaatsvinden. Omdat de standaard Kwaliteitszorg onvoldoende is voert de onderwijsinspectie op termijn hiervoor opnieuw een herstelonderzoek uit.

Tot slot heeft de onderwijsinspectie in september 2018 een onderzoek uitgevoerd bij de school voor Commerciële Dienstverlening bij de opleidingen 25155 Verkoopsspecialist, 25167 Verkoper en de opleiding 90290 Ondernemer detailhandel. Het onderzoek vond plaats naar aanleiding van een signaal dat de onderwijsinspectie had ontvangen over de gang van zaken op deze school bij de examens in 2018. De onderwijsinspectie concludeert dat het gebied examinering en diplomering bij alle drie onderzochte opleidingen van onvoldoende niveau is. Bij twee van de drie onderzochte opleidingen komt dit omdat de examencommissie de kwaliteit van de examinering en diplomering te

weinig kan garanderen. Bij één opleiding is daarnaast ook de afname en beoordeling onvoldoende. In september 2019 zullen herstelonderzoeken worden uitgevoerd uit bij de drie onderzochte opleidingen. Voorafgaand hieraan voert de onderwijsinspectie in het voorjaar 2019 een gesprek met het bestuur en de directie over de voortgang van de verbeteractiviteiten.

Audit examinering

Naar aanleiding van de bevindingen van de onderwijsinspectie heeft Stevens Consultancy in mei 2018 een externe audit uitgevoerd op verzoek van Onderwijsgroep Tilburg. De audit heeft zich met name gericht op standaard ED1 Kwaliteitsborging examinering en diplomering van het onderzoekskader Mbo 2017. De audit bestond uit 2 onderdelen, namelijk het onderzoek en een gemeenschappelijke bijeenkomst "De dag van de examinering" op 6 september 2018.

Het onderzoek heeft geresulteerd in een rapportage per school met conclusies en aanbevelingen voor het CvB en de DEC's.

Stevens concludeert dat leden van de DEC's en de CEC hun rol binnen de beleidskaders gewetensvol invullen, zij het vooral nog vanuit een reactieve houding. De werkdruk is hoog, zeker in de periode voorafgaand aan de diplomering. De deskundigheid van en het samenspel tussen actoren dient verbeterd te worden en de facilitering voor de gevraagde werkzaamheden moet worden aangepast. Hierbij is het minder nodig om bestaande instrumenten, procedures aan te passen of nieuwe te ontwikkelen. Minder nadruk op inspanning, meer op resultaat en effect van checks.

Overlegstructuur examencoördinatoren

In 2018 hebben 7 gezamenlijke bijeenkomsten plaatsgevonden met de examencoördinatoren gericht op kennisdeling waarbij aandacht is voor;

- delen wijzigingen in landelijke regels en wetgeving;
- leren van elkaar, inbrengen van good practices;
- inbrengen van vraagstukken;
- delen van onregelmatigheden met het doel eenduidig binnen de instelling te kunnen handelen.

Plan van aanpak "examinering MBO geslaagd"

Naar aanleiding van de bevindingen van de onderwijsinspectie en Stevens Consultancy heeft Onderwijsgroep Tilburg het plan van aanpak "Examinering MBO geslaagd" opgesteld om verbeteringen te realiseren.

Het plan van aanpak bestaat uit 19 concrete maatregelen op basis van de bevindingen uit het Stevens-rapport opgesteld. De hoofdlijnen in het plan van aanpak zijn;

- Organisatie
 - Inrichten verantwoordingslijn tussen CvB en examencommissies
 - Inrichten van expertisecentrum examinering i.p.v. centrale examencommissie
- Reparatie
 - Aanbevelingen uitvoeren per examencommissie uit Stevens-rapport
 - Houden aan afspraken, juiste kwaliteitscultuur op het gebied van examinering

Uitvoering van het plan van aanpak borgt de kwaliteit van de examinering. Daarnaast resulteert het in zicht en grip middels duurzame kwaliteitsverbetering waarbij de examencommissies de juiste taken uitvoeren gericht op het borgen van het examineringsproces binnen de school.

Op 24 oktober 2018 heeft de presentatie van het plan van aanpak plaatsgevonden aan examencoördinatoren en schooldirectie. Hierop volgend hebben alle examencommissies een verbeterplan examinering opgesteld gericht op ED1-ED2-ED3 welke inhoudelijk zijn beoordeeld door de concerncontroller en de proceseigenaar examinering ter borging van het uitzetten van de juiste acties op het gebied van de kwaliteitsverbetering van examinering.

In de laatste maanden van 2018 zijn de volgende voorbereidingen getroffen voor de uitvoering van de maatregelen uit het plan van aanpak;

- de inrichting van de verantwoordingslijn tussen de examencommissies en CvB welke per 01-01-2019 geïmplementeerd is;
- de inrichting van het expertisecentrum examinering welke per 19-02-2019 geëffectueerd wordt;
- de scholing (4 dagdelen) en bijbehorende certificering voor vaststellers door CITO welke per 04-02-2019 opgestart wordt;
- de scholing (5 dagdelen) en bijbehorende certificering voor examencoördinatoren door CITO welke per 11-02-2019 opgestart wordt;
- plannen van de voortgangsgesprekken met alle examencommissie ter monitoring van de voortgang van de uitvoering van de verbeterplannen examinering.

4.6 Keuzedelen

ROC Tilburg heeft in het schooljaar 2018 niet van de mogelijkheid gebruik gemaakt tot gemotiveerd afwijken van de keuzedeelverplichting. Vanaf cohort 2018-2019 wordt de keuzedeelverplichting (incl. keuzedelen met naam en omvang (aantal SBU's) genoemd in het onderwijsdeel van de OER 2018, mits bij aanvang bekend.

Als aan het begin van de opleiding nog niet duidelijk is welke keuzedelen de student wil gaan volgen staat in de onderwijsovereenkomst een passage met daarin: 'De student kiest tijdens de loop van een opleiding één of meerdere keuzedelen, gelet op de keuzedeelverplichting die geldt voor de soort opleiding'. Later wordt een bijlage aan de onderwijsovereenkomst toegevoegd.

De keuzedelen zijn in 2018 opgenomen in een separaat 'Examenplan keuzedelen 2018' dat onlosmakelijk verbonden is met de OER 2018. ROC Tilburg heeft in het schooljaar 2018 incidenteel de mogelijkheid geboden te kiezen voor niet gekoppelde keuzedelen. ROC Tilburg heeft in het schooljaar 2018 wel de mogelijkheid geboden om extra keuzedelen te volgen. In 2018 zijn roc-breed 7 keuzedelen uit het separate school-aanbod verwijderd om doelmatigheidsredenen, dat wil zeggen omwille van te weinig animo.

4.7 Passend Onderwijs

Sinds de invoering van Passend Onderwijs in het MBO (augustus 2014) is de implementatie hiervan binnen de scholen ingezet. Uitgangspunt op het ROC Tilburg is dat we studenten een passend onderwijsaanbod doen. We willen het beste uit de student halen, daarbij rekening houdend met de mogelijkheden en talenten en ook de belemmeringen. Kansen bieden, maar daarbij de relatie met de arbeidsmarkt niet verliezen. We leiden op voor een carrière, dat geldt ook voor jongeren met een (studie)beperking.

De context (school) waar een jongere onderwijs volgt is de plaats waar de ondersteunings- en begeleidingsvraag wordt geformuleerd en waar de begeleiding plaatsvindt. Generiek voor alle onderwijslocaties is dat er specifieke expertise voorhanden dient te zijn om de passende begeleiding te bieden. Hierbij moet gedacht worden aan de kennis en kunde van gedragswetenschappers en deskundigen vanuit het speciaal onderwijs.

Op basis van het bovenstaande is in 2018 gekozen voor een duaal model bij het verdelen van de middelen. Het expertisemodel gecombineerd met het schoolmodel. Op basis van de gevraagde expertise wordt de inzet van de specialisten in het schema hieronder op instellingsniveau bekostigd vanuit de middelen passend onderwijs. De overgebleven middelen worden over de scholen verdeeld op basis van het aantal leerlingen die een ondersteuningsvraag hebben en hiervan kan (deels) de inzet van zorgcoach of externe expertise worden gefinancierd.

Voor schooljaar 2018-2019 is de inzet van de specialisten voor passend onderwijs enigszins gewijzigd in vergelijking met voorgaande jaren. De coördinatie passend onderwijs is komen te vervallen en ondergebracht bij de zorgcoördinatoren. De inzet van de zorgcoördinatoren wordt gefinancierd vanuit de centrale middelen Passend Onderwijs. Daarnaast wordt de inzet van De Kracht en Expertisecentrum autisme Amarant Groep bepaald op basis van de ondersteuningsbehoefte van de locatie en zorgen zij ook voor de financiering vanaf aug 2018.

Inzet specialisten vanuit centrale middelen Passend Onderwijs:

Rol	Aantal fte
Zorgcoördinatoren	3,1 (3,3 met Entree)
Inzet gedragswetenschappers	0,8 (1 met Entree)
Inzet Mytyl	0,3

Aantal studenten met lichte of zware ondersteuning in de schooljaren:

Verdeling aantal studenten	2016-2017	2017-2018	2018-2019
Lichte ondersteuning	269	311	345
Zware ondersteuning	102	233	256

Het aantal deelnemers met een lichte en zware ondersteuningsvraag zien we in 2018 licht stijgen. Momenteel ontvangen de scholen op basis van de aantallen een deel van de centrale middelen.

In 2019 en 2020 wordt het handboek begeleiden en ondersteunen geïmplementeerd Het handboek begeleiden en ondersteuning is het ondersteuningsprofiel op instellingsniveau (ROC Tilburg). Een belangrijk onderdeel hiervan is het opstellen van een schoolondersteuningsprofiel. Hiermee wordt de basisondersteuning van een school/locatie in beeld gebracht passend bij de doelgroep en behoefte van de school/locatie. De intentie is dat vanaf augustus 2019 de verdeling van de middelen passend onderwijs zal zijn op basis van het beschreven schoolondersteuningsprofiel.

4.8 Verantwoording regeling incidentele tegemoetkoming schoolkosten mbo

Voor de verantwoording regeling incidentele tegemoetkoming schoolkosten MBO 2017 werd gebruikt gemaakt van de aantallen tot 14 december 2017.

Voor de verantwoording 2018 wordt gebruik gemaakt van de cijfers tot het moment 14 januari 2019.

In totaal zijn er 527 aanvragen gedaan. 27 Aanvragen zijn voortijdig teruggetrokken. 270 Aanvragen voldoen aan de gestelde voorwaarden van leeftijd, opleiding en inkomenstoets. Hiervan zijn reeds 227 aanvragen afgehandeld en 43 nog in behandeling.

Middels de regeling bieden we deelnemers de volgende mogelijkheden:

- kosteloze lening
- leermiddelen in bruikleen

In de onderstaande tabel is aangegeven hoeveel middelen aan subsidie zijn toegekend en wat er tot 14-01-2019 is uitgegeven.

Subsidie	Heeft betrekking op	Toegekend	Uitgegeven
2017	Schooljaar 2017-2018	€ 188.481,10	€ 54.106,62
2018	Schooljaar 2018-2019	€ 194.124,90	€ 158.241,05

5 Helderheid

Samenwerking tussen voortgezet onderwijs en beroepsonderwijs en volwasseneneducatie
In 'Nog meer ruimte voor samenwerking VO-BVE' staan de mogelijkheden die scholen voor voortgezet onderwijs hebben om een leerling uit te besteden. Het doel is leerlingen die het onderwijs ongediplomeerd dreigen te verlaten, alsnog een kans te bieden op een diploma of startkwalificatie, of hen in elk geval goed voorbereid aan een vervolgopleiding te laten beginnen. Deze zogeheten uitbesteding kan geschieden via een viertal routes, afhankelijk van de situatie van de betreffende leerling.

route	Omschrijving
1	De vo-school besteedt een deel van het programma uit aan een andere vo-school
2	De vo-school besteedt een deel van het programma uit aan een bve-instelling
3	De vo-school draagt (een deel van) de bekostiging over bij tussentijdse overstap naar een vo-school of bve-instelling
4	De vo-school besteedt de vo-leerling uit aan het vavo.

Conclusie

Bij de vmbo-scholen van Onderwijsgroep Tilburg is onderzoek gedaan naar de stand van zaken in 2018 wat betreft de samenwerkingsverbanden vo-bve. Op basis hiervan vindt het College van Bestuur dat op rechtmatige wijze is voldaan aan de bekostigingsvoorwaarden. Hierna volgen de resultaten van het onderzoek per route.

Route 1: uitbesteding van een leerling aan een andere school voor voortgezet onderwijs

Via deze route volgt een leerling onderwijs aan een andere school dan waar hij is ingeschreven. Voor Onderwijsgroep Tilburg is dit geregeld in het 'Samenwerkingsverband VO Midden Brabant'. De ouders/verzorgers van de betreffende leerling sluiten hiervoor een overeenkomst en betalen een bijdrage. De vergoeding aan de ontvangende school wordt betaald door de leverende school. Een leerling kan ook uitbesteed zijn aan een school voor speciaal voortgezet onderwijs. Het principe is hetzelfde als beschreven in de tweede alinea.

vmbo – school	2018			
	januari - juli		augustus - december	
	opmerking	aantal	opmerking	aantal
Campus 013	Track 013	12	Track013	7
	De Rooi Pannen	1	Rooi Pannen	1
	Cambreur College	2	Cambreur College	2
Reeshof College	Track 013	5	Track 013	5
Frater van Gemertschool	Track 013	4	Track 013	4
	De Rooi Pannen	2	VSO Parcours	1
	Praktijk College	1		
	Scala	1		
	2College Jozef Mavo	1		
	Kempenhorst College	1		
	Cardan Technobility	1		
Schakelcollege	Track 013	3	Track 013	1
	Capabel	5	Capabel	2

Bevinding

Alle vmbo-scholen van Onderwijsgroep Tilburg gebruiken deze route.

Route 2: uitbesteding van een leerling van een school voor voortgezet onderwijs aan een instelling voor beroepsonderwijs en volwasseneneducatie

Via deze route kan een leerling in het voortgezet onderwijs delen van het onderwijs volgen aan een instelling voor beroepsonderwijs en volwasseneneducatie. Ook is een constructie met het Entreecollege Tilburg mogelijk. De leerling blijft ingeschreven bij de betreffende vmbo-school en volgt onderwijs bij een locatie van ROC Tilburg.

Bevinding

Alle vmbo-scholen van Onderwijsgroep Tilburg gebruiken deze route.

vmbo – school	2018			
	januari - juli		augustus - december	
	opmerking	aantal	opmerking	aantal
Campus 013	Entreecollege Tilburg	5	Entreecollege Tilburg	2
Schakelcollege	Entreecollege Tilburg	30	Entreecollege Tilburg	49
Frater van Gemertschool	Entreecollege Tilburg	3		
Reeshof College	Entreecollege Tilburg	1		

Route 3: overdracht van bekostigingsmiddelen bij een tussentijdse overstap

Deze route biedt maatwerk, doordat een leerling in het voortgezet onderwijs tussentijds overstapt naar een andere instelling voor voortgezet onderwijs of beroepsonderwijs en volwasseneneducatie. De leverende school draagt een deel van de bekostiging over aan de ontvangende instelling. Deze route biedt ook een oplossing voor de bekostigingsproblematiek als gevolg van een overstap vlak na de teldatum.

vmbo – school	2018			
	januari - juli		augustus - december	
	opmerking	#	Opmerking	#
Campus 013	VSO Parcours	1	Reeshof College	1
			Merletcollege Grave	1
			Praktijkschool Breda	1
Schakelcollege Tilburg	ISK De Hef	1	ROC Tilburg school voor Educatie en Inburgering	1
	De Bodde ZML SO	2	Entree College	1
	Summa College	1	ISK Breda	2
	Esloo Onderwijsgroep	1	ISK Willem van Oranje	1
	VSO Parcours	1	BS Prinsenbos school	1
	Pius X College	1	BS St. Hubertus	1
	Capabel	5	Capabel	1
	2College Durendael	2		
	Entreecollege Tilburg	25		
Reeshof College	VSO Parcours	3		
	Beatrix College	1		
	Cambreur College	1		
	ROC Tilburg	2		
	Campus 013	1		
	SG De Keyzer	2		
	Mill-Hill College	2		
Frater van Gemertschool	VSO De Korenaer	1	SG De Keyzer	1
	VSO Parcours	3	VSO Parcours	1
	De Rooi Pannen	2		
	Entreecollege Tilburg	1		

Bevinding

Alle vmbo-scholen van Onderwijsgroep Tilburg gebruiken deze route.

Route 4: uitbesteding van een leerling uit het voortgezet onderwijs aan een vavo-school

Deze route maakt het mogelijk om een leerling uit het voortgezet onderwijs (van zestien jaar of ouder) uit te besteden aan een school voor VAVO.

vmbo – school	2018			
	januari - juli		augustus - december	
	Opmerking	#	opmerking	#
Campus 013	VAVO ROC Tilburg	18	VAVO ROC Tilburg	29
Frater van Gemertschool	VAVO ROC Tilburg	1	VAVO ROC Tilburg	2

Bevinding

Campus 013 en de Frater van Gemertschool gebruiken deze route.

De notitie 'Helderheid' verschaft duidelijkheid over de interpretatie van de bekostigingsregels in het beroepsonderwijs en volwasseneneducatie. Het gaat om de volgende thema's:

- Uitbesteding;
- Investeren van publieke middelen in private activiteiten;
- Het verlenen van vrijstellingen;
- Les- en cursusgeld niet betaald door de deelnemer zelf;
- In- en uitschrijving van deelnemers in meer dan één opleiding tegelijk;
- De deelnemer volgt een andere opleiding dan waarvoor hij is ingeschreven;
- Bekostiging van maatwerktrajecten ten behoeve van bedrijven;
- Buitenlandse deelnemers en onderwijs in het buitenland.

De betrokken instellingen (lees ROC's) leggen jaarlijks verantwoording af met betrekking tot bovenvermelde thema's.

Conclusie

Bij ROC Tilburg is de actuele stand van zaken met betrekking tot 'helderheid' onderzocht. Op basis hiervan vindt het College van Bestuur, dat op rechtmatige wijze wordt voldaan aan de bekostigingsvoorwaarden. Hieronder vermelden wij de resultaten van het onderzoek per thema.

Thema 1 - Uitbesteding

Onder uitbesteding wordt verstaan: het uitbesteden van bekostigd onderwijs aan een andere (al dan niet bekostigde) instelling of organisatie tegen betaling voor de geleverde prestaties.

Beleid

Binnen Onderwijsgroep Tilburg is het beleid om het bekostigde onderwijs niet uit te besteden aan een (al dan niet bekostigde) instelling of organisatie tegen betaling voor de geleverde prestatie. Regie op en verantwoordelijkheid voor de kwaliteit van het onderwijs ligt bij de onderwijsteams. Het uitbesteden van onze kernactiviteit past niet in ons beleid.

Beheersmaatregel

In het geval de behoefte bestaat om (in tegenstelling tot het vigerend beleid) toch over te gaan tot uitbesteding, dan geldt de procedure dat de betreffende schooldirecteur hiertoe het verzoek indient bij het College van Bestuur. Het College van Bestuur neemt op basis van het advies van het zogeheten 'compliance overleg' een besluit en communiceert dit besluit aan alle betrokkenen.

Bevinding

In 2018 is geen verzoek ingediend inzake uitbesteding.

Thema 2 - Investeren van publieke middelen in private activiteiten

Hieronder vallen de situaties waarin de rijksbijdrage wordt ingezet in een privaatrechtelijke rechtspersoon of waarin publieke middelen anderszins worden geïnvesteerd in private activiteiten die niet behoren tot onze kerntaak.

Beleid

Binnen Onderwijsgroep is het beleid om geen publieke middelen te investeren in private activiteiten.

Beheersmaatregel

Indien er private activiteiten ontplooid worden door de scholen, dan wordt hiervoor de integrale kostprijs berekend en volledig in rekening gebracht bij de opdrachtgever.

Indien er aanleiding bestaat om (in tegenstelling tot het vigerend beleid) toch over te gaan tot het investeren van publieke middelen in private activiteiten dan geldt de procedure dat de betreffende schooldirecteur hiertoe het verzoek indient bij het College van Bestuur. Het College van Bestuur neemt op basis van het advies van het zogeheten 'compliance overleg' een besluit en zal dit besluit aan alle betrokkenen communiceren.

Bevinding

In 2018 is geen verzoek ingediend inzake het investeren van publieke middelen in private activiteiten.

Thema 3 - Het verlenen van vrijstellingen

De school kan vrijstelling verlenen voor het afleggen van toetsen of examenonderdelen in het beroepsonderwijs. Dat kan op basis van eerder afgelegde toetsen of examens of op basis van buiten het onderwijs opgedane kennis en vaardigheden (Elders Verworven Competenties).

Beleid

Op de scholen van ROC Tilburg worden door de decentrale examencommissies vrijstellingen verleend op basis van zowel reeds behaalde kwalificaties als op eerder verworven competenties. Hiervoor is intern beleid ontwikkeld voor zover wet- en regelgeving hierin al niet voorschrijvend is. Studenten die aan de bekostigingsvoorwaarden voldoen, worden voor bekostiging in aanmerking gebracht.

Beheersmaatregel

Op elke mbo-school van ROC Tilburg is een decentrale examencommissie operationeel. De centrale examencommissie monitort de werking van de decentrale examencommissie. De procedure met betrekking tot het verlenen van vrijstellingen (inclusief de verslaglegging hiervan) is vastgelegd in het handboek examinering. Het handboek examinering wordt door alle decentrale examencommissies gebruikt. Periodiek vindt een audit plaats op de werking van de examenorganisatie: eind 2015 is in opdracht van het College van Bestuur een externe audit uitgevoerd op alle mbo-scholen van ROC Tilburg. De verbeterpunten naar aanleiding van de externe audit worden onder leiding van de schooldirecteur meegenomen in verbeteracties van de school.

Bevinding

De eind 2015 uitgevoerde externe audit bevestigt dat op alle mbo-scholen van ROC Tilburg wordt gewerkt conform het handboek examinering. Gedurende 2018 is de lijn van 2015 voortgezet.

Thema 4 - Les- en cursusgeld niet betaald door de deelnemer zelf

Een ander dan de deelnemer zelf, betaalt de wettelijke bijdrage.

Beleid

Binnen ROC Tilburg wordt het les- of cursusgeld voldaan door de deelnemer dan wel op basis van een zogeheten derdenverklaring door een externe organisatie, veelal het bedrijf waar de deelnemer de beroepspraktijkvorming doet.

Beheersmaatregel

Met ingang van 2015 is een fonds ingericht vanuit de middelen die gegenereerd zijn met private activiteiten. De middelen uit het fonds kunnen worden ingezet om het cursusgeld van deelnemers te betalen in de gevallen dat het niet (meer) verwacht en verlangd kan worden dat de bedrijven of de deelnemers het cursusgeld voldoen.

Bevinding

In 2018 is er geen cursus- of lesgeld voor het schooljaar 2018-2019 voor de gevolgde BBL of BOL opleiding 'betaald' vanuit het fonds.

Thema 5 In- en uitschrijving van deelnemers in meer dan één opleiding tegelijk

Bij de inschrijving van deelnemers kunnen zich verschillende situaties voordoen: inschrijving van deelnemers vóór de teldatum, inschrijving na de teldatum, uitschrijving van deelnemers kort na de teldatum of inschrijving van deelnemers bij meerdere opleidingen tegelijk.

Beleid

Er is geen specifiek beleid met betrekking tot in- en uitschrijving rondom de teldata. Het uitgangspunt is dat wij voldoen aan wet- en regelgeving.

Beheersmaatregel

Als uitgangspunt geldt dat onze administratie een afspiegeling is van de werkelijkheid.

Bevinding

In de periode 1 oktober-1 december 2018 hebben 468 deelnemers ROC Tilburg verlaten. Hiervan zijn 192 leerlingen bij ROC Tilburg uitgeschreven omdat zij het beoogde diploma in deze periode hebben behaald, 7 deelnemer verlieten ROC Tilburg zonder diploma, 7 deelnemers gingen de opleiding elders vervolgen, 27 deelnemers verplaatsten zich naar de arbeidsmarkt, 26 deelnemers vonden de opleiding te moeilijk, 59 deelnemers hadden onvoldoende vorderingen gemaakt, 57 deelnemers zijn ontslagen bij het leerbedrijf en 93 deelnemers verlieten in deze periode ROC Tilburg met een andere reden.

In de maand voorafgaand aan de peildatum van 1 oktober 2018 zijn 339 deelnemers ingeschreven voor opleidingen met een verwachte looptijd van één schooljaar. Dit heeft twee redenen, enerzijds zijn er deelnemers die pas na de start van het nieuwe schooljaar een definitieve keuze maken voor een nieuwe opleiding. Anderzijds stromen deelnemers binnen het NCvB gedurende het hele schooljaar in, dit zijn de carousel trajecten. In de geplande einddatum van de inschrijving is de consistentie van de in- en uitschrijfdatum zichtbaar.

Inschrijving van deelnemers bij meerdere opleidingen tegelijk

Beleid

ROC Tilburg schrijft geen deelnemers gelijktijdig in op meerdere opleidingen over verschillende crebo's (crebo: centraal register beroepsonderwijs). In die gevallen waar deelnemers gelijktijdig worden ingeschreven op meerdere opleidingen binnen hetzelfde crebo met verschillende uitstroom differentiaties, wordt slechts 1 inschrijving als bekostigd uitgewisseld met het ministerie van OCW.

Beheersmaatregel

De afdeling studentenzaken controleert op dubbele inschrijving middels periodieke controlelijsten. Een finale controle vindt plaats voorafgaand aan de digitale uitwisseling met het ministerie.

Bevinding

Controle heeft uitgewezen dat er geen deelnemers zijn die zijn ingeschreven op een zelfde moment voor meerdere crebo's binnen het mbo. Controle heeft uitgewezen dat alle bekostigde deelnemers slechts eenmaal voor bekostiging in aanmerking komen.

Thema 6 De deelnemer volgt een andere opleiding dan waarvoor hij is ingeschreven

Het mag niet voorkomen dat een deelnemer is ingeschreven voor een in het Centraal Register Beroepsonderwijs (CREBO) geregistreerde opleiding, terwijl deze een andere opleiding (al dan niet in het register opgenomen) volgt.

In onderstaand overzicht geven wij per subthema een toelichting op thema 6.

Subthema: Helderheid	Beleid	Beheersmaatregel	Bevinding
Deelnemers volgen een andere opleiding dan bij de inschrijving is vastgelegd in de onderwijsovereenkomst.	Bij ROC Tilburg worden deelnemers ingeschreven op de opleiding die zij volgen.	De deelnemer tekent de onderwijsovereenkomst waarop de te volgen opleiding met het daarbij behorende crebo staat vermeld, dit wordt met de aan- en afwezigheidsregistratie gecontroleerd.	Deelnemers zijn ingeschreven op het juiste crebo.
Specifieke groepen: vooral deelnemers uit risicogroepen die nog niet weten welke beroepsopleiding zal worden gevolgd en die worden ingeschreven in trajecten aan de onderkant van de kwalificatiestructuur. Het is voorgekomen dat deelnemers worden geplaatst in een opleiding met het hoogst mogelijke prijsniveau.	ROC Tilburg kent twee specifieke trajecten waarin deelnemers worden opgenomen die nog niet weten welke beroepsopleiding zal worden gevolgd. Het Switch- traject een kort heroriëntatietraject in samenwerking met Route 35. Het Hotprima- traject Dit heroriëntatietraject zet ROC Tilburg in om Voortijdig Schoolverlaten zonder diploma te voorkomen.	Switch-traject Gedurende het traject blijven de deelnemers ingeschreven staan op de school en in de opleiding waar ze vandaan komen. Pas na het traject worden de deelnemers overgeschreven naar de nieuw te volgen opleiding binnen de huidige school of een nieuwe school. Hotprima-traject Gedurende het traject blijven de deelnemers ingeschreven staan op de school en in de opleiding waar ze vandaan komen. Pas na het traject worden de deelnemers overgeschreven naar de nieuw te volgen opleiding binnen de huidige school of een nieuwe school.	Switch-traject In 2018 hebben 25 deelnemers deelgenomen aan het Switch traject Hotprima-traject In 2018 hebben 12 deelnemers het heroriëntatietraject Hotprima gevolgd.

<p>Meerdere diploma's uitgereikt op hetzelfde niveau en diploma's op verschillend niveau.</p>	<p>Zoals bij thema 5 beschreven, worden deelnemers in sommige gevallen gelijktijdig ingeschreven op meerdere opleidingen binnen hetzelfde crebo met verschillende uitstroom differentiaties. Deze vorm komt enkel aan het einde van de opleiding voor waarbij altijd slechts 1 inschrijving als bekostigd wordt uitgewisseld met Bron.</p>	<p>De instelling controleert naast de controle op deelnemers die meerdere inschrijvingen tegelijkertijd actief hebben ook op uitgifte van meerdere diploma's bij dezelfde deelnemer.</p>	<p>In kalenderjaar 2018 heeft de instelling aan 30 deelnemers meerdere diploma's uitgereikt.</p>
<p>Deelnemers stappen na enige tijd over op een andere opleiding of stappen tijdens het schooljaar over van een voltijds variant naar een deeltijd.</p>		<p>Overstappen naar een andere opleiding wordt goedgekeurd door de betrokken directeur.</p>	<p>De onderstaande tabel 'ommezwaaiers' is een overzicht van de deelnemers die gedurende het schooljaar naar een andere opleiding zijn overgestapt of die van leerweg zijn gewijzigd.</p>

	Leerweg		BBL->BOL	BOL->BBL	Totaal
		1	1	2	3
		2	3	37	40
		3	2	59	61
		4	2	69	71
		Totaal	8	167	175
	Niveau		->Lager	->Hoger	Totaal
		1		4	4
		2	2	40	42
		3	24	106	130
		4	144		144
		Totaal	170	150	320
	Opleiding (bccode)	1	4		
		2	56		
3		83			
4		158			
Totaal		301			

Thema 7 Bekostiging van maatwerktrajecten ten behoeve van bedrijven

Het kan voorkomen dat scholen maatwerktrajecten ontwikkelen waarbij een externe organisatie een bijdrage betaalt voor het op maat maken van trajecten voor eigen personeel. Op basis van contracten met organisaties worden maatwerktrajecten ontwikkeld voor reguliere CREBO opleidingen. De externe organisatie betaalt hiervoor een vergoeding.

Beleid

Binnen Onderwijsgroep Tilburg hebben wij beleid ontwikkeld inzake kosten maatwerk. Het beleid beschrijft wat de definitie van maatwerk is, wanneer er sprake is van maatwerk en op welke wijze de scholen maatwerk dienen te kwantificeren en factureren.

Beheersmaatregel

Voor een maatwerktraject wordt een maatwerkcontract afgesloten, op basis hiervan wordt gefactureerd. In 2015 is begonnen met een project rondom het optimaliseren van de facturatiestromen binnen Onderwijsgroep Tilburg om zodoende een verbeterde grip te hebben op de volledigheid, juistheid en tijdigheid van facturatie.

Bevinding

Het maatwerk wordt separaat aan betreffende debiteur gefactureerd conform de binnen Onderwijsgroep Tilburg gehanteerde definitie.

Met ingang van 2015 heeft Onderwijsgroep Tilburg het resultaat van haar private activiteiten ondergebracht in een separaat fonds. Hierdoor is inzichtelijk welke geldstromen er in de private activiteiten omgaan. Het betreft vooral activiteiten op het gebied van maatwerk: het op verzoek van bedrijven of instellingen (gedeeltelijk) aanpassen van opleidingen, zodat tegemoet kan worden gekomen aan de wensen van bedrijven en instellingen voor hun medewerkers. Het instellen van een dergelijk fonds verhoogd de transparantie in onze aan private middelen gerelateerde activiteiten.

Voor de volgende relaties zijn in 2018 maatwerktrajecten georganiseerd:

Ardagh Glass	De Groot Installatiegroep BV	KONE B.V.	Praxis
MCB	Horeca Groep	Kwantum	Pro Industry
TMS	DEEN	KwikFit Nederland	KONE B.V.
SVMT	DHL	La Place Food BV	Philips Lighting Terneuzen
Calibris advies	Ministerie van Justitie	Leen Bakker	Pro Industry
Start People College	Ministerie van Justitie Beveiliging	Lesscher	Rechtbank Rotterdam
Action	Efteling	Libéma	Royal Smit Transformers B.V.
Albron B.V.	Emté	Loetje	Sandvik
Alklima	Engberink	Logus	Scapino
Alliander	Euromaster	Maison van den Boer	Sentir BV
AS Watson	Espresso	MCB	Severinus
ASVZ	Flint	Mediq Logistics	Stg. Gezel
Beter Bed	FNG Group	Miss Etam	Steps
Bidfood	Gemeente Tilburg	Neerbos	Timing
Big Bazar	Hans Geveling BV	NS	UPS
Blokker Holding B.V.	Harbour Group	Penske Logistics B.V.	Van der Valk
Blokker	Hema	PilloPak	Vermaat
Bosch	IND	PLUS retail	Vestas
Casa	Intertoys	Post Pakket	Vos Logistics Roosendaal bv
CB Fashion	Jumbo	PostNL	Votob
CEVA Logistics	JYSK	Herkel	Xenos/ Cook&Co
Claudia Strater	Tempo Team	Lowik	Zeeman
Cook en Co	Kenteq	RAAAK	

Thema 8 Buitenlandse deelnemers en onderwijs in het buitenland

Alleen onderwijs dat daadwerkelijk in Nederland verzorgd wordt, komt voor bekostiging in aanmerking. De Wet Educatie en Beroepsonderwijs heeft immers een territoriale werking en is in het buitenland niet van toepassing.

Beleid

Al ons onderwijs wordt in Nederland verzorgd. De beroepspraktijkvorming (BPV) kan in het buitenland worden gedaan op basis van de door ons geformuleerde randvoorwaarden.

Beheersmaatregel

Er wordt geen onderwijs in het buitenland aangeboden, buitenlandse BPV aanbieders zijn volgens de Nederlandse eisen geaccrediteerd. Er vindt controle plaats op buitenlandse deelnemers in het kader van de koppelingwet, deelnemers die niet voldoen aan de koppelingwet worden niet opgevoerd voor bekostiging. Daarnaast vindt er controle plaats op buitenlandse deelnemers die BPV in het buitenland volgen.

Bevinding

Geen enkele school binnen ROC Tilburg verzorgt onderwijs in het buitenland. Het komt wel voor dat stages (BPV) in het buitenland gerealiseerd worden. In kalenderjaar 2018 betrof dit 3 deelnemers woonachtig in het buitenland met een buitenlandse stage (BPV).

6 Bedrijfsvoering

6.1 Personeel

a. Aantal medewerkers (in fte)

Het aantal medewerkers op 31 december 2018 was 1.257. Dit is een daling van 5.% ten opzichte van december 2017. Onderwijsgroep Tilburg heeft in 2018 in een aantal bestuursopdrachten het aantal medewerkers in evenwicht gebracht met haar opdracht. Door onder andere teruglopende leerlingenaantallen en ontwikkelingen in het kader van passend onderwijs is het besluit genomen om de deuren van de Frater van Gemertschool te sluiten. Dit besluit, teruglopende leerlingen binnen ander scholen en het effect hiervan op de ondersteunende diensten (secundair proces) ligt ten grondslag aan de daling van het aantal medewerkers en fte in 2018. De daling in het aantal fte's ten opzichte van 2017 is 3,1%.

Aantal medewerkers en aantal fte naar primair/secundair proces					
	2014	2015	2016	2017	2018 *
Primair proces	776,3	801,6	800,4	783,1	739,9
Secundair proces	262,4	254,2	253,7	247,7	259,0
Totaal	1038,7	1055,8	1054,1	1030,8	998,9
Aantal medewerkers	1318	1323	1333	1323	1257

*) op basis van aanscherping U-Web is 18,5 fte verschoven van het primair naar het secundair proces

Naar de verschillende onderwijssoorten en diensten is in 2018 het aantal fte als volgt verdeeld.

Medewerkers	2018
	fte
Voortgezet onderwijs	183,7
Middelbaar beroepsonderwijs	520,8
Educatie	35,4
Diensten	259,0
Totaal	998,9

b. Geslacht

Het streven is naar een evenwichtige verdeling van man-vrouw. Met de huidige verhouding man-vrouw (38 : 62%) wijken wij af van het landelijk beeld waar voor het mbo de man-vrouw verhouding in 2017, 47,3 : 52,7% was (Onderwijs in cijfers DUO).

Aantal medewerkers naar geslacht en voltijd/deeltijd				
Geslacht	Voltijd/Deeltijd	%	Absoluut	%
Man	Deeltijd	16%	202	38%
	Voltijd	22%	281	
Vrouw	Deeltijd	53%	663	62%
	Voltijd	9%	111	
Totaal		100%	1257	100%

c. Leeftijdopbouw

De gemiddelde leeftijd op peildatum 31 december 2018 is 47 jaar. Dit is gelijk aan de gemiddelde leeftijd in 2017.

Aantal medewerkers naar geslacht, leeftijd en %				
	man	vrouw	Totaal	%
15-24 jaar	6	12	18	1%
25-34 jaar	53	95	148	12%
35-44 jaar	87	170	257	20%
45-54 jaar	114	222	336	27%
55-64 jaar	197	261	458	36%
65-69 jaar	25	15	40	3%
Totaal	482	775	1257	100%

Peildatum 31 december 2018

d. Functiemix Voortgezet Onderwijs Onderwijsgroep Tilburg

Met de vakbonden hebben wij in 2018 afspraken gemaakt over de vo-scholen betaalbare waarde voor de functiemix. Deze overeengekomen waarde is voor de afzonderlijke vo-scholen van Onderwijsgroep Tilburg 46.

Verantwoording functiemix VO op bestuursniveau 31087					
	FTE	LB%	LC%	LD%	Waarde functiemix
1 oktober 2014	195,4	55,8%	37,7%	6,5%	51
1 oktober 2015	189,4	56,5%	35,6%	7,9%	51
1 oktober 2016	178,4	61,0%	30,8%	8,2%	47
1 oktober 2017	176,2	62,6%	29,0%	8,3%	46
1 oktober 2018	147,7	63,0%	27,8%	9,1%	46

e. Mobiliteitsbeleid

Op 1 augustus 2018 heeft Onderwijsgroep Tilburg de deuren van de Frater van Gemertschool moeten sluiten. Daarnaast werden Campus 013 en het ondersteunende diensten (Bestuur-, Management- en Onderwijssteun) geconfronteerd met de effecten van dalende leerlingaantallen. Dit betekende dat er in 2018 een grote opdracht lag m.b.t. interne (her)plaatsing van medewerkers om gedwongen ontslagen te voorkomen.

Om aan deze opdracht het hoofd te kunnen bieden hebben wij externe mobiliteit gestimuleerd. Aan medewerkers die voor 1 januari 1959 zijn geboren is de mogelijkheid geboden om individuele afspraken te maken waardoor het voor de medewerker mogelijk werd gemaakt de organisatie eerder dan de AOW-gerechtigde leeftijd volledig of deels te verlaten. Het was tot 1 januari 2019 mogelijk om individuele maatwerkafspraken te maken. Met 106 medewerkers (30% van de doelgroep) zijn afspraken gemaakt. Dit heeft voldoende formatieve ruimte geboden om de medewerkers intern te (her)plaatsen. In 2018 zijn er 81 medewerkers herplaatst. Voor 3 medewerkers geldt dat wij nog geen passende plaatsing hebben gevonden.

In de voorbereiding op, tijdens en na de daadwerkelijke interne (her)plaatsing zijn medewerkers ondersteunt doormiddel van coachgesprekken, training en opleiding. Dit heeft gemaakt dat uiteindelijk in 90% er sprake is van een succesvolle (her)plaatsing.

De impact van het besluit om de Frater van Gemertschool te sluiten en het effect van de dalende leerlingaantallen op andere organisatieonderdelen heeft gezorgd voor een behoorlijke mate van onrust in de organisatie. In het oplopend verzuimpercentage en in het medewerkersbetrokkenheidsonderzoek wordt dit zichtbaar.

Medewerkersbetrokkenheidsonderzoek Onderwijsgroep Tilburg 2018



f. Ziekteverzuim

Het verzuimpercentage stijgt in 2018 met 0,9% ten opzichte van 2017. De stijging van het verzuim is deels te verklaren door het groot aantal medewerkers die in 2018 intern (her)plaatst zijn. Om verzuim te reduceren wordt er in 2019 gestart met een pilot met als doel de rol van de casemanager te versterken.

Ziekteverzuim	
Jaar	Percentage
2014	5,5
2015	5,6
2016	5,6
2017	6,6
2018	7,5

g. Professionalisering

Professionalisering vindt plaats in relatie tot het strategisch doel "Medewerker 3.0". Waarbij de toegevoegde waarde voor de deelnemer centraal staat in relatie tot onze visie op de rol van de vakbekwame en trotse collega's cruciaal is. Medewerker 3.0 betreft de professionaliteit van de medewerker, het team, het management en de organisatie. In 2018 is ingezet op het versterken van (vak)bekwaamheid en beroepspraktijk en -vaardigheden en het versterken van zeggenschap en eigenaarschap.

h. Beheersing van uitgaven inzake uitkeringen na ontslag

Het beleid van Onderwijsgroep Tilburg is erop gericht om gedwongen ontslagen te voorkomen. Zie hiervoor ook het interne mobiliteitsbeleid. In situaties waar dit beleid niet in voorziet streven wij naar de meest optimale oplossing. De organisatie is eigenrisicodrager voor de werkloosheidswet en verantwoordelijk is voor de kosten van de WW-uitkering en een eventuele bovenwettelijke uitkering van ex-medewerkers. Deze ex-medewerker wordt ten aanzien van zijn re-integratie ondersteund wanneer het niet op eigen kracht lukt om een nieuwe werkring te verwerven.

6.2 Financiën

Resultaat 2018 OGT

Het resultaat 2018 van OGT (bedragen in euro's):

	werkelijk 2018	begroting 2018	verschil
totaal	+ € 870.000	- € 4.092.500	+ € 4.977.000

Bij de begroting van 2018 is rekening gehouden met de volgende aspecten:

- Voorfinanciering groei van leerlingen (€ 0,5 mln.);
- Financiering van innovatie, project STIP (€ 0,7 mln.);
- Overschrijding van personele lasten als gevolg van bovenformativiteit (€ 4,8 mln.).

Om deze bovenformativiteit te managen zijn er vanuit het bestuur een drietal bestuursopdrachten geformuleerd; voor 2 van de opdrachten loopt de realisatietermijn door tot in 2019.

In de realisatie van 2018 is het halen van de bestuursopdrachten bepalend voor de resultaatontwikkeling van het boekjaar. Daarnaast is er bij de overheidsbijdrage een groter aandeel in de resultaatafhankelijke subsidies behaald binnen de kwaliteitsafspraken en voor VSV dan oorspronkelijk begroot.

De kostenontwikkeling als gevolg van de cao-afspraken en stijging pensioenpremie is door het ministerie in de rijksbijdrage volledig gecompenseerd.

De positieve afwijking van de realisatie ten opzichte van de begroting 2018 is als volgt te duiden:

(Bedragen x € 1 miljoen)

Begroot resultaat 2018		-4,1	voorzichtigheidshalve exclusief realisatie bestuursopdrachten
Rijksbijdrage/subsidies			
Hogere reguliere rijksbijdrage OCW	2,4		compensatie loon-/prijsbijstelling; hoger aantal schakelleerlingen
Hogere subsidies OCW en overige Overheden	2,4		voornamelijk prestatiesubsidie: studiewaarde, bpv en VSV
Doorbetaling rijksbijdrage samenwerkingsverband	<u>0,4</u>		was niet onder deze post begroot
		5,2	
Overige baten			
Hogere baten cursusgeld	0,8		begrote baten gebaseerd op telling van rijksbijdrage (T-2)
Hogere subsidies en baten contracten en maatwerk	0,6		conservatief begroot
hogere deelnemersbijdrage	<u>0,3</u>		conservatief begroot
		1,7	
Personele lasten			
Lagere omvang formatie	3,3		realisatie van bestuursopdrachten
Hogere kosten als gevolg van cao afspraken	-1,6		gecompenseerd door hogere rijksbijdrage
Hogere dotaties pers. voorzieningen	-2,1		met name door extra toestroom bij maatwerk mobiliteit
Onderuitputting scholingsbudget	0,3		
Meer inzet personeel niet in loondienst	-2,2		door hogere studenteninstroom bedrijfsgericht opleiden en vervanging bij ziekteverzuim
		-2,3	
Materiele lasten			
Onderuitputting materiele lasten	<u>0,4</u>		
		0,4	
Resultaat 2018		<u>0,9</u>	

Financieel beleid

Ons financieel beleid is gericht op:

- Een structureel evenwicht tussen baten en lasten;
- Een gezonde vermogensstructuur met voldoende innovatie- en investeringsruimte;
- Een solvabiliteit van minimaal 40%;
- Een Current Ratio voor de liquiditeit van minimaal 0,5.

Financiële kengetallen

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan in hoeverre OGT kan voldoen aan haar langlopende verplichtingen. Het is een weergave van de verhouding tussen het eigen vermogen en het totale balanstotaal. De solvabiliteitsnorm voor scholen vanuit de onderwijsinspectie is per 1 januari 2013 verhoogd van 20% naar 30%.

	2018	2017	2016
Eigen vermogen	39.438.000	38.569.000	42.249.000
Totaal vermogen	66.035.000	61.847.500	68.640.000

De solvabiliteit van OGT per eind 2018 bedraagt 59,7% (2017 62,4%). Begin 2019 is de bancaire lening van € 1.626 k afgelost, indien dit per einde 2018 had plaatsgevonden was de solvabiliteit 2018 61,2% geweest.

Liquiditeit

De liquiditeitspositie wordt uitgedrukt in de Current Ratio. De Current Ratio geeft aan in hoeverre OGT kan voldoen aan haar korte termijnverplichtingen (één jaar). Het is een weergave van: vlottende activa (= vorderingen + liquide middelen) gedeeld door vlottende passiva (= de kortlopende schulden). De inspectie hanteert een signaleringswaarde van 0,5.

	2018	2017	2016
Vlottende activa	16.250.000	9.371.000	21.042.000
Kortlopende schulden	17.780.000	14.316.000	16.602.000

De Current ratio van OGT per eind 2018 bedraagt 0,91 (2017: 0,65 en 2016: 1,27)

De afwijking in 2018 ten opzicht van 2017 in ede kortlopende schulden is voornamelijk bepaald door de aflossingsverplichting kredietinstelling (€ 1,5 mln. hoger) en meer vooruitontvangen subsidies OCW (€ 0,5 mln.)

Rentabiliteit

De rentabiliteit zegt iets over het rendement van OGT. Het toont in welke mate baten en lasten met elkaar in evenwicht zijn. De rentabiliteit wordt berekend door het exploitatieresultaat uit gewone bedrijfsvoering te delen door de totale baten. Als signaleringswaarde vanuit de onderwijs inspectie voor rentabiliteit: laatste 3 jaar negatief.

	2018	2017	2016
Exploitatieresultaat	870.000	-3.680.000	-1.265.000
Totale baten	108.066.000	102.312.000	104.911.000

De rentabiliteit van OGT over 2018 is 0,81% positief (2017: -3,60% en 2016 -1,21%)

Weerstandsvermogen

Onderwijsinstellingen worden geacht een bepaald vermogen aan te houden om eventuele calamiteiten financieel op te vangen; het weerstandsvermogen. Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin OGT in staat is middelen vrij te maken om substantiële onverwachte tegenvallers op te vangen, zonder het gehele beleid om te hoeven gooien.

Het weerstandsvermogen wordt berekend door het eigen vermogen te delen door de totale baten (inclusief financiële baten).

	2018	2017	2016
Eigen vermogen	39.438.000	38.569.000	42.249.000
Totale baten (incl. fin. baten)	108.066.000	102.314.000	104.939.000

Het weerstandsvermogen van OGT per eind 2018 is 36,49% (2017 37,70% en 2016 40,26%).

6.3 Treasury

Onderwijsinstellingen die worden gefinancierd door het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW) moeten deze subsidies (lees: rijksvergoedingen) inzetten voor het onderwijs. Door het realiseren van exploitatieresultaten en het verschil tussen het moment van ontvangst van de rijksvergoeding en het doen van uitgaven ontstaan er tijdelijk overtollige middelen of tijdelijke tekorten van middelen. Het proces van het beheer van deze geldstromen betreft treasury.

In de regeling Beleggen, Lenen en Derivaten OCW 2016 heeft het ministerie van OCW de regels vastgelegd rondom treasury van de door haar gefinancierde instellingen. Onderwijsgroep Tilburg heeft het treasuryproces en de geldende regels nader uitgewerkt in het treasurystatuut, welke in 2017 is vastgesteld door het bestuur.

Treasuryverslag

Onderwijsgroep Tilburg doet ieder jaar verslag van haar treasury activiteiten. Voor een overzicht van het verloop van leningenportefeuille en liquide middelen wordt verwezen naar het onderdeel jaarrekening van het geïntegreerd jaardocument.

- In 2018 is het zogeheten treasury overleg twee keer bij elkaar geweest.
- In 2018 is de maandelijkse forecast van liquide middelen geïntroduceerd. De samenvatting en verklaring van realisatie is opgenomen in maandelijkse rapportage stand van zaken welke in de bestuursvergaderingen is ingebracht.
- De ontwikkelingen gedurende het jaar waren gunstig, waardoor afgezien is van het afsluiten van een kredietfaciliteit.

Oordeel

Het College van Bestuur heeft vastgesteld dat zij over 2018 heeft voldaan aan de wettelijke kaders zoals vastgelegd in de Regeling Beleggen, Lenen en Derivaten OCW 2016 met kenmerk WJZ/800938.

Planning 2019

De agenda 2019 van het treasury overleg bestaat uit:

- Aflossing van de lening op de rentevervaldatum van 1 maart 2019; dit voorstel is al als zodanig in de jaarrekening verwerkt.
- Afweging van gewenste financieringsvormen naar aanleiding van het strategisch huisvestingsplan met daarbij geschikte financiers en zekerheden.
- Opstellen van een gedifferentieerd financieringsplan.

6.4 Huisvesting

Oplevering Strategisch Huisvestingsplan 2018-2025

In oktober 2018 is het Strategisch Huisvestingsplan 2018-2025 opgeleverd en door het CvB vastgesteld. Dit plan vormt op het gebied van huisvesting en vastgoed het kompas voor de komende jaren en gaat uit van een campusvorming op het Stappegoorgebied, waarbij kleinschaligheid binnen de gebouwen wordt verkregen.

Huisvestingsbeleid

Uitvoering van het Strategisch Huisvestingsplan is de vorming van beleid omtrent huisvesting. Op basis van analyses en gesprekken met het onderwijs wordt gekomen tot organisatie-, locatie-, school- en soms zelfs opleidingsgebonden normeringen. De normeringen dienen om voorspellend vermogen te realiseren, zodat knelpunten in het onderwijs op het gebied van huisvesting zo veel als mogelijk voorkomen worden. Denk hierbij een normering op het gebied van parkeren, benodigd vloeroppervlak per deelnemer, flexfactor v.w.b. werkplekken medewerkers, etc. Hierin zijn eerste analyses uitgevoerd. Doelstelling is om in 2019 tot vaststelling te komen.

Duurzaamheid

In 2018 zijn er geen specifieke acties op het gebied van duurzaamheid uitgezet. Wel is er bij activiteiten in het kader van het MJOP zoveel mogelijk uitgegaan van duurzame maatregelen. We hebben bijvoorbeeld bij het vervangen van verlichtingsarmaturen telkens ingezet op toepassing van LED. In 2019 zal door middel van energiescans bekeken worden welke energielabels aan de gebouwen gekoppeld kunnen worden. Zodoende krijgen we inzicht in de mate van energiebelasting van de gebouwen. Daarnaast gaan we aan de slag met het activiteitenbesluit inzake energiebesparingsplicht.

Innovatie

- Ook in 2018 is de inzet van digitale sloten, kluisjes en domotica (sensoren t.b.v. licht en temperatuur) toegenomen. Mooi voorbeeld hierbij is de nieuwe locatie van NCVB (Sportweg 15)
- Mindlabs
Het project Mindlabs in de Spoorzone is volop in ontwikkeling. Na een keuze van de architect is het ontwerpproces gestart en heeft 2018 in het teken gestaan van het voorlopig ontwerp, welke in nauwe samenwerking met het onderwijs is ontstaan. Helaas heeft de ontwikkelaar zich teruggetrokken en pakt de gemeente deze rol nu over.

Verder is in 2018 een werkgroep facilitair opgericht waarin alle partijen (persgroep, TU, Fontys en OGT) incl. gemeente deelnemen. Doel van deze werkgroep is te komen tot een facilitaire beheersorganisatie t.b.v. de nieuwbouw in de spoorzone. De werkgroep is gestart met voorbereidingen en oriëntatie en moet in 2019 meer vorm geven aan de invulling.

Contracten

- Aanbesteding groot onderhoud
Het groot onderhoud is, volgens planning, aanbesteed. De werkelijke toewijzing van de percelen vindt begin 2019 plaats op basis van een mini-competitie tussen de gegunde partijen.
- Huur, verhuur en medegebruik
Het proces rondom huur, verhuur en medegebruik heeft in 2018 specifiek aandacht gekregen. Alle huurcontracten zijn, in samenwerking met juridische zaken, tegen het licht gehouden. Op basis van dit inzicht zullen in 2019 vervolgstappen op het gebied van uniformering (ver)huurcontracten worden uitgezet.

Relevante huisvestingsprojecten

- Afsluiting Frater van Gemertschool en inrichting t.b.v. Tilburgse TussenVoorziening (TTV), Administratie en School voor Gezondheidszorg
In juli 2018 is de Frater van Gemertschool gesloten. Na sluiting is de locatie aan de Schoutbackstraat geschikt gemaakt voor de plaatsing van TTV (medegebruiker SOVOT), de afdeling Administratieve Dienst en de School voor Gezondheidszorg.
- Verhuizing NCVB
Door de uitbreiding van de NCVB-activiteiten, is besloten dat NCVB een andere huisvesting nodig had. Hiervoor is de huurlocatie Sportweg 15 verworven. Team huisvesting heeft de regie gevoerd en dit naar grote tevredenheid van de uiteindelijke gebruikers opgeleverd. De samenwerking tussen de teams huisvesting, facilitair en ICT is uitstekend verlopen. Onderdeel van dit project was ook de afsluiting van de oude locatie aan de Kasteeldreef 116.

6.5 ICT

Vervanging print- en scanomgeving

In de zomervakantie van 2018 is, na aanbesteding en goede voorbereiding met de leverancier Ricoh, een nieuwe print- en scanomgeving geplaatst. Deze was ook echt aan vervanging toe. De tevredenheid over de print- en scandienst is behoorlijk toegenomen. Daarnaast is de prijs voor de kleurenafdrucken voor studenten bijna gehalveerd.

Studentenportaal + leerlingenportaal

Begin 2018 is gestart met de uitwerking van het idee om nieuwe portalen te bouwen voor onze studenten, leerlingen en medewerkers. In 2018 is ondertussen het studentenportaal (mijn.roctilburg.nl) en leerlingenportaal (mijn.campu013.nl) opgeleverd. In 2019 zal ook het medewerkersportaal (mijn.onderwijsgroepilburg.nl) worden opgeleverd. De nieuwe portalen kennen een moderne uiterlijk en bieden alle informatie die voor de doelgroep benodigd is.

Programma STIP

In 2017 is de implementatie van het programma STIP gestart. Ook in 2018 is de inzet van functioneel beheer (Eduarte, Untis en Office 365) vanuit ICT aanzienlijk geweest. Door de snel toenemende functionaliteiten in Eduarte en de benodigde bijdrage in de projecten is de druk op het team functioneel beheer Eduarte hoog. Ondanks dat weet het team kwaliteit van de projecten en dienstverlening op een acceptabel niveau te houden.

De volgende modules zijn geheel of gedeeltelijk opgeleverd:

- Aanmelden en intake
- Aan en afwezigheidsregistratie
- Begeleiden en Ondersteunen
- Opleiden en Vormen – Formatieve structuren
- Opleiden en vormen – Digitaal Leren en Lesgeven
- Digitaal Ondertekenen POK
- Multi Factor Authenticatie (implementatie token SurfSecureID)
- Ouderportaal
- Datawarehouse (oplevering dashboards)

MBO Webshop

MBO Webshop is de toepassing voor scholen om per klassengroep de te bestellen leermiddelen en schoolspecifieke artikelen op te nemen. Voordeel van deze nieuwe toepassing is dat als de MBO-student inlogt h/zij direct de juiste bestellijst getoond krijgt. Dit is namelijk gekoppeld met Student Informatiesysteem Eduarte. Groot bijkomend voordeel hierbij is dat aangeschafte digitale licenties aan de juiste student gekoppeld zijn en problemen als in 2017 voorkomen worden. Verder geeft MBO Webshop de scholen goed inzicht in de voortgang van bestellingen en kan ingezien worden of een student de bestelling echt gedaan heeft. Als laatste biedt MBO Webshop een goede oplossing voor de studenten die de leermiddelen bekostigd krijgen vanuit Stichting Leergeld. De evaluatie laat vanuit de scholen ook een overwegend positief beeld zien. De knelpunten zijn besproken met de leverancier.

Implementatie Surf SecureID in Eduarte

De toegang tot privacygevoelige gegevens in Eduarte is in 2018 beveiligd door middel van Surf SecureID. Surf SecureID is de implementatie van multifactorauthenticatie van Surf. Als een docent of StuZa-medewerker in Eduarte inlogt, dan dient deze door middel van een USB-key (Yubikey) of de Tigr-app op de smartphone, een 2^e factor authenticatie uit te voeren. Zodoende is onomstotelijk vast te stellen dat degene die inlogt ook echt degene is die hij zegt dat ie is. De technische voorbereiding, aansturing van Eduarte m.b.t. aanpassing van de Eduarte-applicatie en de uitrol van de tokens (Yubikey/Tigr-app) is door ICT uitgevoerd.

Windows 10

In de herfstvakantie zijn alle vaste werkplekken overgezet naar Windows 10. In de kerstvakantie zijn ook alle VDI-werkplekken overgezet. De laptops zullen de komende jaren worden overgezet (bij vervanging). Hiermee is OGT weer up to date.

Grafische applicaties onder VDI gebracht

In overleg en samenwerking met het onderwijs (School voor MME en bouwkunde) is de toepassing van grafische applicaties op het VDI-platform getest en goed bevonden. Vanaf 2019 kunnen zware grafische applicaties als Solidwork, Autocad en Adobe Creative Cloud ook op het VDI-platform worden aangeboden. Hiermee kunnen studenten dit op hun eigen laptop of op een thin client in het OLC/STOER beschikbaar

hebben. Voor het onderwijs betekent dit dat men niet meer afhankelijk is van het "Solidworks"-lokaal, waardoor er meer vrijheid komt voor de inroostering. Ook op beheervlak biedt dit voordelen.

Alle onderwijsapplicaties onder beheer gebracht

In 2018 zijn alle bekende onderwijsapplicatie in Topdesk geregistreerd in de softwarekaarten. Doel hiervan is dat het updaten (proactief) van deze applicaties onder regie van ICT plaatsvindt en niet meer (reactief) op basis van een wijzigingsaanvraag van een docent of gebruikersvertegenwoordiger.

Cybersecurity-oefening OZON

Voor het eerste in de geschiedenis heeft OGT in oktober 2018 deelgenomen aan de cybersecurity-oefening van Surf, OZON genaamd. Dit is een landelijke levenschte oefening waaraan Surf-leden, zoals universiteiten, hogescholen, MBO-instellingen, ziekenhuizen en bibliotheken aan deelnemen. Ook echte journalisten e.d. hebben hier aan meegewerkt. Tijdens de oefening werd een serieuze terroristische dreiging voorgespiegeld. Doel hierbij is om te kijken of de calamiteiten-, besluitvormings-, communicatie- en escalatieprocessen goed werken. Gebleken is dat er nog verbetermogelijkheden aanwezig zijn binnen onze organisatie.

6.6 Marketing en Communicatie

Pers en publiciteit – koninklijk bezoek!

In 2017 hebben we geconstateerd dat de pers ons goed weet te vinden. In 2018 hebben we die lijn doorgezet. In augustus 2018 bereikte de persactiviteiten een kortstondig hoogtepunt ten tijde van de eerste officiële opening van het mbo schooljaar. ROC Tilburg was gastheer van dit evenement waarbij koning Willem Alexander het schooljaar opende. Deze bijeenkomst werd mede georganiseerd door de afdeling marketing en communicatie. ROC Tilburg haalde hiermee de landelijke pers, NOS, RTL maar ook de regionale pers was van de partij. Met items in het NOS journaal, RTL nieuws, tv en radio werd deze bijeenkomst breed uitgemeten in de media. Mede dankzij de prettige samenwerking met de afdeling communicatie van de mbo raad en de Rijksvoorlichtingsdienst is dit een perssucces geworden.

Investering in social media

In 2018 hebben we nog meer geïnvesteerd in social media. Sinds mei 2018 hebben we op de afdeling een fulltime social media coördinator in dienst. Dit resulteert in een aantal mooie meetbare resultaten, met name in de wervingsfeer. Sinds anderhalf jaar worden onze wervingsactiviteiten mede geleid door de customerjourney die wij hebben gedefinieerd. Dit stelt ons onder andere in staat om extra online campagne te voeren bij 4^e jaars vmbo leerlingen die geïnteresseerd zijn in onze opleidingen. Dit heeft geresulteerd in 31 extra aanmeldingen van de 439 aangeschreven geïnteresseerden.

We zijn ook gestart met het geven van social media workshops bij zowel de mbo scholen als de vo scholen. Op deze manier faciliteren we de organisatie en het bereiken van een goede social media aanwezigheid, waarbij zowel studenten als medewerkers communiceren met de wereld om ons heen.

Online communicatie

Naast meer dan 10 websites die we voor de organisatie beheren, werken we ook aan verbeteringen en vernieuwing. Zo hebben we dit jaar een nieuwe website voor NCVB bedrijfsopleidingen gerealiseerd. Voor de studenten van ROC Tilburg en medewerkers, leerlingen en ouders van Campus 013 hebben we een nieuwe online platforms neergezet, in goede samenwerking met ICT en informatiemanagement. Deze zijn nu geheel in onze sharepoint omgeving ingericht. In 2019 zal ook de intranet omgeving in sharepoint komen te staan.

Voorlichting en werving mbo

In 2018 hebben we wederom voorlichtingsbijeenkomsten verzorgd in heel Brabant. In de samenwerking met de diverse decanenkringen en vo scholen zijn we constant op zoek naar verbetering in de voorlichting naar potentiële studenten en hun ouders. Wij brengen deze boodschap ook digitaal over aan de doelgroep, via roctilburg.nl maar ook via studiekeuzepad.nl. Voor deze website werken we ook samen met de Rooi Pannen en het Helicon college. De voorlichtingsactiviteiten, met daarbij de open dagen blijven onverminderd een van onze belangrijkste activiteiten.

Marketing en communicatie in enkele cijfers:

- Meer dan 555 deelnemers hebben deelgenomen aan onze meeloopdagen
- We hebben 125 voorlichtingen gegeven op 27 VO-scholen
- Op onze open dagen en inloophomenten hebben we 20.000 bezoekers ontvangen
- We hebben 170.000 unieke gebruikers voor de website ROC Tilburg en 3.000.000 paginaweergaves geregistreerd
- We hebben 20.000 unieke gebruikers voor de website Campus013 en 60.000 paginaweergaves geregistreerd
- Tijdens de campagnes voor open dagen zijn onze online advertenties 18.244.379 keer vertoond
- We hebben 3192 registraties voor open dag geteld
- We hebben 16 EDM's – electronic direct mailing – uitgestuurd.

6.7 Integrale veiligheid - AVG

Veiligheid

Binnen Onderwijsgroep Tilburg is een adviseur veiligheid en een Arbo coördinator werkzaam. Op alle locaties is een medewerker belast met preventietaken m.b.t. arbeidsomstandigheden.

De speerpunten in 2018 waren

- Het overzetten van alle plannen van aanpak in een nieuwe digitaal risico-inventarisatie en-evaluatiesysteem waarbij de uitkomsten van het medewerker betrokkenheidsonderzoek 2018 in worden verwerkt;
- Onderzoeken, adviseren en organiseren m.b.t. een bredere ondersteuning op de scholen rondom het thema Integrale Veiligheid;
- Faciliteren van preventiemedewerkers, leidinggevendenden, onderwijsverzorgenden of ondersteunende medewerkers m.b.t. thema's op het gebied van arbeidsomstandigheden;
- Professionaliseren van medewerkers met betrekking tot het signaleren, communiceren, adviseren en implementeren m.b.t. thema's op het gebied van arbeidsomstandigheden.

Naast crisisbeheersing en de risico-inventarisatie en –evaluatie kwamen in 2018 o.a. de volgende thema's aan bod: ongewenst gedrag, suïcidepreventie, sexting, privacy, cameratoezicht, huiselijk geweld en kindermishandeling. Hierbij is samengewerkt met diverse instanties binnen de Gemeente Tilburg voortvloeiende uit het Convenant Veilige School.

Bedrijfshulpverlening

In 2018 zijn op alle locaties onaangekondigde ontruimingsoefeningen gehouden. Op basis van deze oefeningen zijn er telkens evaluatiebijeenkomsten belegd, waarin verbeteringen zijn besproken. Daarnaast zijn er gerichte trainingen georganiseerd en gevolgd door alle bhv-ers van OGT. Hieronder vallen zowel praktijkoefeningen, EHBO trainingen als e-learning.

In de loop van 2018 hebben, in vergelijking met eerdere jaren, er een groot aantal mutaties in de groep van BHV-ers voorgedaan. Desondanks is het gelukt om de bhv dienstverlening kwalitatief en kwantitatief op peil te houden.

Incidenten

In 2018 (tot 1 december 2018) zijn er 148 incidenten gemeld waarvan 48 ongevallen en 22 incidenten die te maken hebben met gezondheid.

De overige incidenten hadden meestal te maken met verbale en/of fysieke agressie. De incidenten zijn gerelateerd aan schooltype en doelgroep. Er wordt op alle scholen ingezet op preventie en adequaat afhandelen, zowel richting deelnemers als richting docenten. Alle scholen hebben een schoolveiligheidsplan.

Vertrouwenspersonen

De taak van vertrouwenspersoon staat beschreven in de regeling vertrouwenspersonen. De vertrouwenspersoon kan benaderd worden wanneer een deelnemer of medewerker te maken heeft met ongewenst gedrag. Voorbeelden van ongewenst gedrag zijn: agressie, pesten, discriminatie en seksuele intimidatie.

De gesprekken zijn vertrouwelijk, tenzij er sprake is van een strafbaar feit of de veiligheid van betrokkene in het geding is. In geval van een zedenmisdrijf geldt de meldplicht naar de vertrouwensinspecteur.

Binnen Onderwijsgroep Tilburg zijn 2 interne vertrouwenspersonen voor medewerkers en 11 interne vertrouwenspersonen voor leerlingen/studenten werkzaam, verspreid over 10 locaties. Daarnaast is er een externe vertrouwenspersoon beschikbaar die rechtstreeks door leerlingen/studenten of medewerkers benaderd kan worden .

In 2018 zijn tot 1 december 79 casussen behandeld door de interne vertrouwenspersonen; 21 casussen m.b.t. medewerkers binnen OGT, 21 m.b.t. deelnemers binnen het VO en 37 m.b.t. deelnemers binnen MBO. 10 casussen hadden ook betrekking op ongewenst gedrag. De overig 69 casussen waren privé of school gerelateerd. Er is 4x een beroep gedaan op de externe vertrouwenspersoon.

Privacy – AVG

Onderwijsgroep Tilburg voldoet aan de aanvullende verplichtingen die in het kader van de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) voor de bescherming van persoonsgegevens worden gesteld. Zo is een register van verwerkingen van de persoonsgegevens van onze medewerkers, studenten en leerlingen gemaakt. Onderwijsgroep Tilburg heeft sinds juni 2017 een functionaris gegevensbescherming aangesteld. In 2018 is gewerkt aan het informatiebeveiligings- en privacy-beleid en de privacyreglementen en ICT-gedragscodes voor medewerkers, studenten en leerlingen zijn AVG-proof gemaakt. Er is gestart met het vergroten van de privacy awareness bij onze medewerkers door een privacy kennisgame en het geven van presentaties over informatiebeveiliging en privacy. In 2019 wordt deze awareness campagne voortgezet. Er is 1 datalek in 2018 aangemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens. Dit datalek is veroorzaakt door menselijk handelen bij een externe verwerker van onze persoonsgegevens.

7 Medezeggenschap

Vmbo

Elke vmbo-school heeft een medezeggenschapsraad (MR). De schooldirecteur is gesprekspartner van de medezeggenschapsraad inzake alle school-gerelateerde onderwerpen.

Drie personeelsleden uit deze medezeggenschapsraden vormen samen de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) voor de vmbo-scholen. De GMR vormt samen met de Ondernemingsraad (OR) de medezeggenschap van de Onderwijsgroep Tilburg en is een volwaardige gesprekspartner voor het College van Bestuur. Dit alles is vastgelegd in de Wet Medezeggenschap op Scholen en geregeld in de reglementen van de (gemeenschappelijke) medezeggenschapsraad.

Mbo

De ondernemingsraad (OR) van Onderwijsgroep Tilburg bestaat uit gekozen vertegenwoordigers van de medewerkers van de scholen van ROC Tilburg en afdeling BMO (Bestuurs- Management- en Onderwijssteuning). De medezeggenschap is gebaseerd op de Wet op de Ondernemingsraden en geregeld in het reglement van de ondernemingsraad.

De ondernemingsraad bestaat uit negen leden vanuit het onderwijspersoneel en drie leden vanuit de ondersteuning. Het College van Bestuur is gesprekspartner van de ondernemingsraad. Drie keer per jaar hebben het College van Bestuur en de ondernemingsraad formeel overleg en twee keer per jaar een zogenoemd halfjaarlijks overleg. De agenda voor het formeel overleg wordt gezamenlijk vastgesteld.

Medezeggenschap OGT

Ter voorbereiding op de besluitvorming treedt de medezeggenschap (OR en GMR) gezamenlijk op. De medezeggenschap heeft 6 werkgroepen ingericht: Onderwijs, Personeel, Financiën, Arbo/veiligheid, Arbo/verzuim en Communicatie. De werkgroepen overleggen drie tot zes keer per jaar (informeel) met één of meerdere leden van de concernstaf namens de betreffende portefeuillehouder van het College van Bestuur.

De medezeggenschapsraad OGT overlegt 2 x per jaar met de Raad van Toezicht en College van Bestuur en 4 x per jaar met College van Bestuur en de Centrale studentenraad.

In 2018 zijn verschillende onderwerpen aan de orde geweest, waarbij de belangrijkste besluiten voor de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad OGT waren:

- Constructieve dialoog met College van Bestuur
- Reglement gezamenlijke vergadering hoofdlijnen begroting
- Hoofdlijnen van de begroting
- Reorganisatie BMO
- Focus op Vakmanschap
- Medewerkerbetrokkenheidsonderzoek
- Informatie beveiligings- en privacybeleid
- Regelement cameratoezicht
- Wijziging scholenstructuur
- Voorziening mobiliteit 60+
- Ontwikkeldocument onderwijsvisie
- Opleidingsaanbod
- Kaderbrief
- Positionering secretaresse
- Kwaliteitsagenda 2019-2020
- Vakantieplanning
- Onderwijs en examenkwaliteit
- Begroting
- Arbobeleidsplan
- Wet Versterking Bestuurskracht
- Dienstverleningsmodel BMO.

8 Continuïteitsparagraaf

8.1 Inleiding

Met de continuïteitsparagraaf geeft Onderwijsgroep Tilburg inzicht in het voorgenomen beleid voor de jaren volgend op dit verslagjaar en de verwachte gevolgen daarvan voor de financiële positie. De opzet van deze continuïteitsparagraaf volgt de handreiking van het ministerie van OCW geldend vanaf het verslag jaar 2015.

8.2 Onderwijsinhoudelijke ontwikkelingen

Onderwijsgroep Tilburg bestaat uit mbo, vo en funderend onderwijs scholen. Onderwijsgroep Tilburg heeft onder andere te maken met landelijke en regionale macrodoelmatigheids vraagstukken, maar ook met gemeentelijke vraagstukken. Hieronder worden per onderwijssoort ontwikkelingen weergegeven die momenteel spelen.

8.2.1 ROC Tilburg

Voor de scholen van ROC Tilburg heet 2018 in het teken gestaan van het afronden van de kwaliteitsagenda 2015-2018 en het borgen van de behaalde resultaten. Tevens is gestart met het opstellen van de kwaliteitsagenda voor de periode 2019 – 2023. De speerpunten voor de nieuwe kwaliteitsagenda sluiten aan bij onze collectieve ambitie en de strategische doelen. De maatregelen helpen ons een stap te zetten in het bereiken van onze collectieve ambitie “het beste onderwijs”. De speerpunten zijn; opleiden voor de arbeidsmarkt van de toekomst, gelijke kansen, jongeren in een kwetsbare positie, duurzaam verbeteren en uitstekende leraren. Een rode draad door de bijbehorende maatregelen is Onderwijs en Technologie. Naast de kwaliteitsagenda heeft 2018 in het teken gestaan van de “basis op orde”. Zowel voor wat betreft onderwijs als financiën. Financieel is “De basis op orde”. Binnen het onderwijs zijn er flinke stappen gezet voor wat betreft de kwaliteit van examinering en diplomering. Voor het mbo is het nieuwe toelatingsrecht en de vervroegde aanmelddatum geïmplementeerd. Binnen de bbl-opleidingen zien we een groei van deelnemers binnen bedrijfsgerichte opleidingen in het kader van een leven lang ontwikkelen.

8.2.2 Voortgezet onderwijs

school: “Campus 013”

De bestuursopdracht is in 2018 tussentijds aangescherpt. Het financiële tekort is teruggebracht met 50%; het doel was 100%. In 2019 wordt de begroting sluitend. Inhoudelijk is mede door directiewisseling achterstand opgelopen in het bereiken van de kwalitatieve doelen. In het laatste kwartaal is dit voortvarend opgepakt door de teamleiders. Tevens is in december een nieuwe directeur benoemd.

school: “Frater van Gemertschool”

Uit het onderzoek naar het verzorgen van een toekomstbestendig en betaalbaar aanbod bij de Frater van Gemertschool, is gebleken dat dit in de huidige vorm niet meer mogelijk was. In juli 2018 is de school opgeheven. Schooljaar 2017-2018 heeft dan ook in het teken gestaan van de afbouw van de school. Het SWV Portfolio heeft, als verantwoordelijke voor een dekkend aanbod in de regio vanuit Passend Onderwijs, de handschoen opgepakt en besloten de doelgroep onder te brengen bij de andere schoolbesturen. De leerlingen, evenals de docenten, zijn succesvol herplaatst conform het transitie- en mobiliteitsplan.

school: “Reeshof College”

In 2018 is de onderwijskwaliteit verder ontwikkeld en eerder geformuleerde verbeterpunten uitgewerkt. Er is nagedacht over meer mogelijkheden van uitstroom voor leerlingen en voorbereidingen getroffen om dit per 2019 ook te realiseren.

school: “Schakelcollege”

Ook in 2018 heeft het Schakelcollege met succes de fluctuerende toevloed aan kinderen van vluchtelingen opgevangen. Daarnaast zijn de uitstroomprofielen en afspraken over doorstroom naar andere scholen verder doorontwikkeld.

8.2.3 Funderend onderwijs

school: “School voor Educatie en inburgering”

In afstemming met de gemeente is inhoud gegeven aan de vraag om educatie sterker te verbinden met participatie. Daarnaast wordt via het Taalnetwerk invulling gegeven aan het formele- en informele leren. We hebben binnen het Taalnetwerk veel aandacht op het thema Laaggeletterdheid gezet. Hierdoor komen meer private scholingsvragen bij het ROC terecht.

In aanloop naar de nieuwe wetgeving “Inburgering” hebben wij binnen de gemeente een actieve rol gespeeld. Dit resulteert in twee inburgering- plus trajecten in de zorg en logistiek die begin 2019 als pilot gaan starten.

Voor 2019 en 2020 hebben we een meerjarige afspraak kunnen maken met de centrumgemeente. Omdat in 2019 de wetgeving voor zowel educatie als inburgering aangepast wordt, is er gekozen voor een tweejarig termijn.

Evaluatie inburgering

We hebben het Blik op Werk keurmerk binnen gehaald met een mooi cijfer 7,49. We hebben in 2018 vooral inburgeringsdeelnemers in de avondcursussen gehad. Het aantal blijft nog achter bij de verwachtingen.

Bereikte resultaten educatie

Er zijn meerdere groepen uitkeringsgerechtigden geschoold en getraind met een grote afstand tot de arbeidsmarkt in samenwerking met de Diamant Groep. Daarnaast zijn er meerdere groepen digitale vaardigheden gedraaid in 2018. Er zijn 196 Taalcoaches getraind voor regio Midden -Brabant. Deze vrijwilligers geven invulling aan het informele taalonderwijs. Er zijn 14 bijeenkomsten georganiseerd voor de taalcoaches.

school: “Entreecollege”

Het Entreecollege heeft haar positie versterkt door een eigenstandige positionering en profilering in de regio en binnen Onderwijsgroep Tilburg.

school: “School voor VAVO”

In 2018 is er binnen de school voor VAVO hard gewerkt om de kwalitatieve bestuursopdracht uit te voeren. Er is veel energie gestoken in de verbetering van de cultuur en het resultaat mag er zijn. De financiële kant van de bestuursopdracht blijft een uitdaging. Hier zijn keuzes voor gemaakt en de voorbereidingen getroffen om de school voor VAVO met name voor de Rutte bekostigde studenten onderdeel te laten zijn van het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs VO.

8.3 Meerjarenformatieplan

Onderwijsgroep Tilburg gaat voor het meerjarenformatieplan uit van een reëel scenario, gelinkt aan reëel te achten deelnemers en studenten aantal ontwikkelingen. Er wordt een groei van het aantal deelnemers en studenten verwacht. Echter kijkend naar de samenstelling van deze groei zien we, op basis van markt- en demografische ontwikkelingen, een verwachte groei vanuit instroom van verhoudingsgewijs meer BBL studenten. Dit betekent dat het aantal gewogen deelnemers en studenten de komende jaren licht zullen dalen en dat we derhalve uit moeten gaan van een reductie van het formatieve budget.

Onderwijsgroep Tilburg heeft het uitgangspunt dat een flexibele schil van 12,5% noodzakelijk is. De flexibele schil bestaat uit medewerkers met een arbeidsovereenkomst voor bepaalde tijd en de inhuur van derden.

Het beschikbare budget voor 2019 voor inhuur van derden bedraagt ongeveer 9 miljoen. Van dit budget wordt 70% ingezet binnen het middelbaar beroepsonderwijs. Binnen NCvB Bedrijfsopleidingen wordt het onderwijs voornamelijk verzorgd door de inhuur van derden. Deze keuze is gemaakt om enerzijds de vele fluctuaties binnen deze vorm van opleidingen op te kunnen vangen en anderzijds omdat het onderwijs door heel het land op verschillende en wisselende locaties wordt verzorgd. Het aandeel van NCvB Bedrijfsopleidingen is ongeveer 78%.

Een flexibele schil van 12,5% maakt dat we enerzijds in staat zijn om fluctuaties zoals we op basis van het reële scenario verwachten kunnen opvangen en anderzijds in staat zijn om in te kunnen spelen op een ontwikkelingen in de markt met een veranderend (onderwijskundig) aanbod. De flexibele schil wordt kritisch beoordeeld aan de hand van de volgende criteria: risicoprofiel en/of specialistische kennis en/of kunde. De verhouding vast of tijdelijk in loondienst is respectievelijk 87:13 %.

De ingezette maatregelen, het mobiliteitsplan en medewerkers van 60 jaar en ouder de mogelijkheid te bieden om op basis van individuele afspraken de organisatie geheel of gedeeltelijk eerder dan de AOW gerechtigde leeftijd de organisatie te verlaten, hebben er toe geleid dat de formatiebegroting en de bezetting in overeenstemming zijn gebracht. Voor 2019 ligt er een sluitende begroting en is de verwachting dat we bijstellingen op de formatie door interne mobiliteit kunnen opvangen. Dit is een reële verwachting gezien de omvang van de flexibele schil en de uitstroom van medewerkers tot en met 2023 op basis van het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd. Tot en met 2023 stroomt er organisatie breed 91,6 fte uit.

Om de fluctuaties in de formatie op de verschillende scholen en afdelingen het hoofd te bieden, verwacht Onderwijsgroep Tilburg van haar medewerkers flexibiliteit en mobiliteit. Om de werkgelegenheid van vaste medewerkers te behouden, wordt sinds 2010 gewerkt met een mobiliteitsplan. Door mobiliteit te organiseren kunnen bovenformatieve medewerkers intern worden herplaatst. Het mobiliteitsplan wordt regelmatig geactualiseerd en de mobiliteitscommissie komt regelmatig bij elkaar. Het mobiliteitsplan en de mobiliteitscommissie spelen een belangrijke rol bij het interne mobiliteit van bovenformatieve medewerkers.

Onderwijsgroep Tilburg heeft de collectieve ambitie om het beste onderwijs van Nederland te verzorgen. Om deze ambitie te realiseren is strategische personeelsplanning een belangrijk instrument om inzicht te krijgen in de benodigde kwalitatieve en kwantitatieve opbouw c.q. de ontwikkeling van het personeelsbestand. Om de veranderingen in het onderwijs en op de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt tijdig het hoofd te kunnen bieden, is er een groeiende behoefte om dit vanuit een strategische perspectief te beantwoorden.

Onderwijsgroep Tilburg beweegt zich in een complexe in- en externe markt en dit vraagt dat we als organisatie tijdig in moeten kunnen spelen om de juiste man, op de juiste plaats, op de juiste tijd in te kunnen zetten. Fluctuaties in inkomsten, studenten en deelnemers, naast toenemende technologisering en de vraag naar meer gepersonaliseerd onderwijs hebben consequenties voor de samenstelling van het personeelsbestand. Een toenemende vergrijzing van ons personeelsbestand brengt een uitstroom van gekwalificeerd personeel met zich mee. Daarnaast worden wij geconfronteerd met een overspannen arbeidsmarkt, die zich kenmerkt door een toenemend lerarentekort en aan het potentieel van zij-instromers wordt met name binnen de sectoren zorg, informatietechnologie en techniek ook door de markt hard getrokken.

Strategische Personeelsplanning is in het gesprek van het College van Bestuur met de OR/GMR een belangrijk thema. Wij hebben ons tot doel gesteld om in 2019 te komen tot een strategische personeelsplanning. Om te komen tot een goed en verankerd proces is besloten om dit te laten door een extern bureau. De focus ligt nu op het in kaart brengen van de vraagstukken, het concretiseren welk inzicht er nodig is om te komen tot en welk inzicht strategische personeelsplanning de verschillende stakeholders in de organisatie brengt. Strategische Personeelsplanning wordt verankerd binnen de verschillende beleidscycli van Onderwijsgroep Tilburg. In januari 2019 is het externe bureau gestart met interviews om de vraag te definiëren en zijn er bijeenkomsten gestart met als doel het definiëren van de verschillende stakeholders en wat strategische personeelsplanning voor hen oplevert en welke bijdrage er wordt verwacht. Het verankeren van dit proces in de meerjarenbeleidscyclus van Onderwijsgroep Tilburg, maar ook in de beleidscyclus van de school en het team.

In dit meerjarenformatieplan wordt het meerjaren (onderwijskundig) beleid vertaald naar de formatie die nodig is om het onderwijs en de daarbij behorende ondersteuning te realiseren. De benodigde formatie wordt vervolgens per jaar vastgelegd in een formatieplan en vastgesteld binnen de begroting. Door de formatie op deze manier vast te leggen worden de fricties in kwaliteit en kwantiteit inzichtelijk.

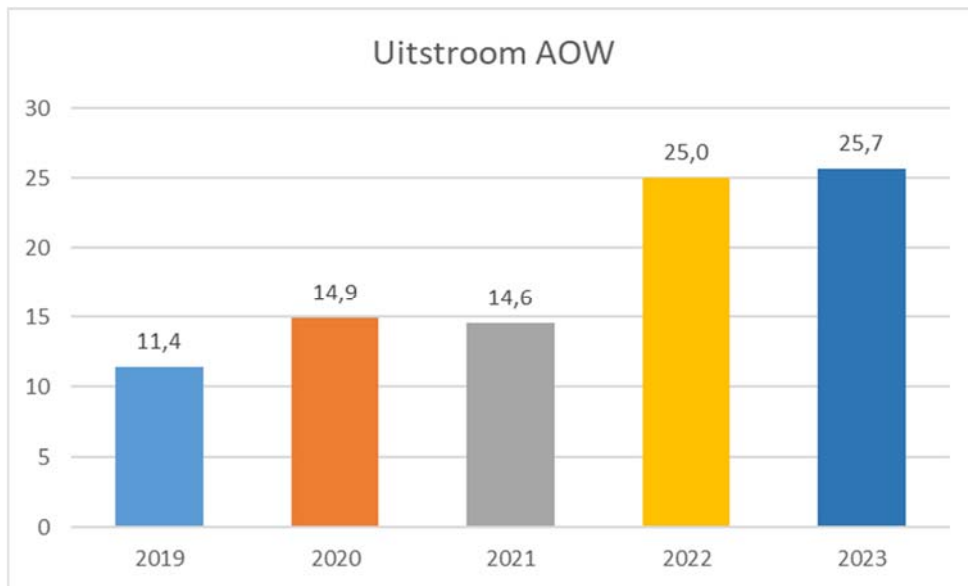
Binnen de formatie onderscheiden wij de volgende categorieën:

- structurele formatie: deze formatie wordt gedekt door structurele middelen en kan vast of tijdelijk bezet worden;
- incidentele formatie: deze formatie wordt gedekt door incidentele geldstromen en kan alleen tijdelijk bezet worden.

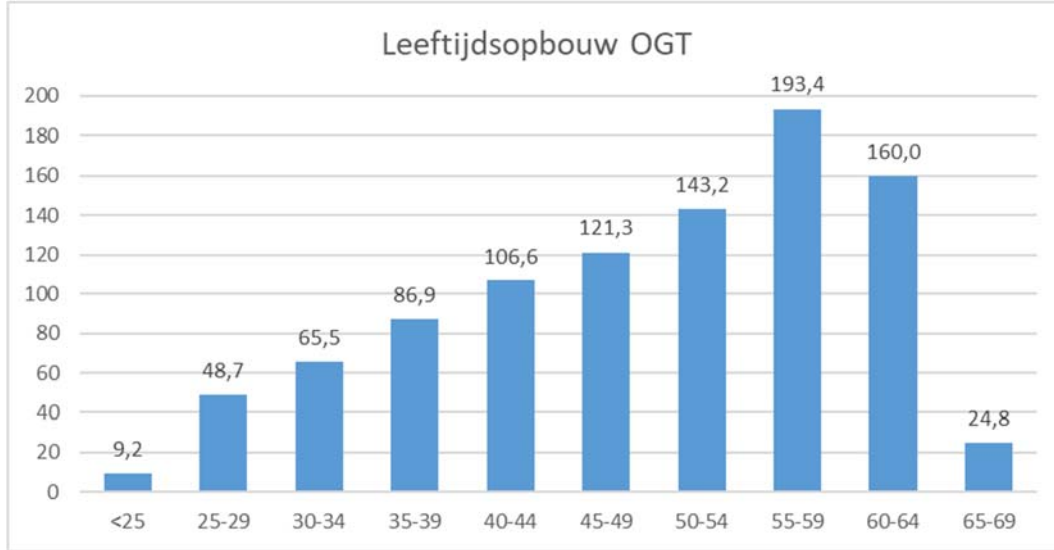
Binnen de (personele) bezetting onderscheiden wij de volgende categorieën:

- vaste bezetting: arbeidsovereenkomsten voor onbepaalde tijd;
- tijdelijke bezetting (flexibele schil): arbeidsovereenkomsten voor bepaalde tijd en inhuur van derden.

Onderwijsgroep Tilburg is constant alert op de demografische ontwikkelingen en ontwikkelingen op de arbeidsmarkt die van invloed zijn op het personeelsbestand en de personeelsbehoefte op de langere termijn. In het Meerjarenformatieplan 2019-2029 wordt hierop nader ingegaan. Formatiebeleid is de rode draad in de cyclus van meerjarenformatieplanning, het meerjarenbeleidsplan en de begrotingscyclus. De benodigde formatie wordt jaarlijks vastgelegd in een formatieplan. Dit formatieplan (personeelsbegroting) vormt de basis van het begrotingsproces. Dit betekent dat we vanuit de inhoud kijken naar de benodigde formatie kwalitatief en kwantitatief.



Uitstroom in fte door bereiken AOW gerechtigde leeftijd, totaal 91,6 fte, met peildatum 1 januari 2019.



Leeftijdsofbouw medewerkers in fte Onderwijsgroep Tilburg, peildatum 1 januari 2019

8.4 Uitgangspunten Meerjarenbegroting 2019 – 2023

De basis voor de Meerjarenbegroting 2019-2023 is de vastgestelde Begroting 2019. In overleg met het College van Bestuur, de concern controller is het reële scenario uitgewerkt.

Door het realiseren van onze strategische doelen en collectieve ambitie in relatie tot kwaliteitsverbetering, focus op doelmatigheid en continuïteit is de verwachting dat het aantal studenten en aantal diploma's de komende jaren groeit waardoor ons aandeel in de macrobudgetten wordt verhoogd. Uitgangspunt hierbij is dat het landelijk aantal studenten de demografische ontwikkeling volgt en het beschikbare macrobudget niet wijzigt.

Onderstaande tabel toont de ontwikkeling van het aantal fte medewerkers. In deze tabel is geen rekening gehouden met de uitstroom door het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd (zie bovenstaande tabel) en het niet verlengen van tijdelijke contracten.

JAAR	AANTAL FTE
ONDERWIJSGROEP TILBURG	
2018	998,9
2019	942,9
2020	930
2021	924
2022	917
2023	911

De ontwikkeling van het aantal fte medewerkers van Onderwijsgroep Tilburg 2018 – 2023.

Het variabele deel van de kwaliteitssgelden is vanaf 2021 naar rato meegenomen. Dit deel is echter afhankelijk van de prestatie en brengt lagere verwachte inkomsten als risico met zich mee. Tevens bestaat het risico dat het variabele deel van 2022 pas in 2023 uitgekeerd wordt.

Gegevensset

1 – Kengetallen

Navolgend de kengetallen met betrekking tot de leerlingenaantallen en de personele bezetting.

LEERLINGEN/STUDENTEN	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Voortgezet onderwijs	1.453	1.309	1.309	1.309	1.309	1.309
Middelbaarberoepsonderwijs	11.543	11.599	11.746	11.687	11.615	11.545
Educatie	981	987	1.007	1.027	1.047	1.067
Vavo	325	326	330	350	350	350
Totaal	14.302	14.221	14.392	14.373	14.321	14.271

In bovenstaande tabel is rekening gehouden met de ontwikkeling van het aantal studenten vo en mbo ten opzichte van het begrote aantal in 2019.

PERSONELE BEZETTING	2018	2019	2020	2021	2022	2023
FTE						
Management / Directie	27,7	26,1	26	26	25	25
Onderwijzend Personeel	739,9	698,5	689	684	679	675
Overige Medewerkers	231,3	218,3	215	214	212	211
Totaal	998,9	942,9	930	924	917	911

Bovenstaande tabel laat de verdeling van het aantal fte's naar management, onderwijzend personeel en overige medewerkers zien.

Het effect van de ontwikkeling van de deelnemers, de verlaging van de allocatie met 1% per 1 augustus 2018 en de lopende bestuursopdrachten op de formatie zijn meegenomen in bovenstaande tabel.

2 – Balans Onderwijsgroep Tilburg

Navolgend is de meerjarenbegroting weergegeven.

Balans	2018	2019	2020	2021	2022	2023
bedragen * € 1.000						
Activa						
Immateriële vaste activa	65	44	44	44	44	44
Materiële vaste activa	49.718	49.096	48.225	46.679	46.792	62.452
Financiële vaste activa	2	2	2	2	2	2
Vlottende activa						
Vorderingen	2.672	2.676	2.676	2.676	2.676	2.676
Liquide middelen	13.578	12.539	14.135	16.569	18.880	15.468
Totaal activa	66.035	64.356	65.081	65.969	68.393	80.641
Passiva						
Eigen vermogen						
Algemene reserve	25.137	24.070	24.437	25.000	27.210	29.493
Bestemmingsreserve	13.148	13.148	13.148	13.148	13.148	13.148
Overige reserve / fondsen	1.153	1.153	1.153	1.153	1.153	1.153
Voorzieningen	8.817	8.289	8.646	8.971	9.186	9.151
Langlopende schulden	-	-	-	-	-	10.000
Kortlopende schulden	17.780	17.696	17.697	17.697	17.696	17.696
Totaal passiva	66.035	64.356	65.081	65.969	68.393	80.641

3 - Staat van baten en lasten Onderwijsgroep Tilburg

De staat van baten en lasten behorend bij de continuïteitsparagraaf van Onderwijsgroep Tilburg.

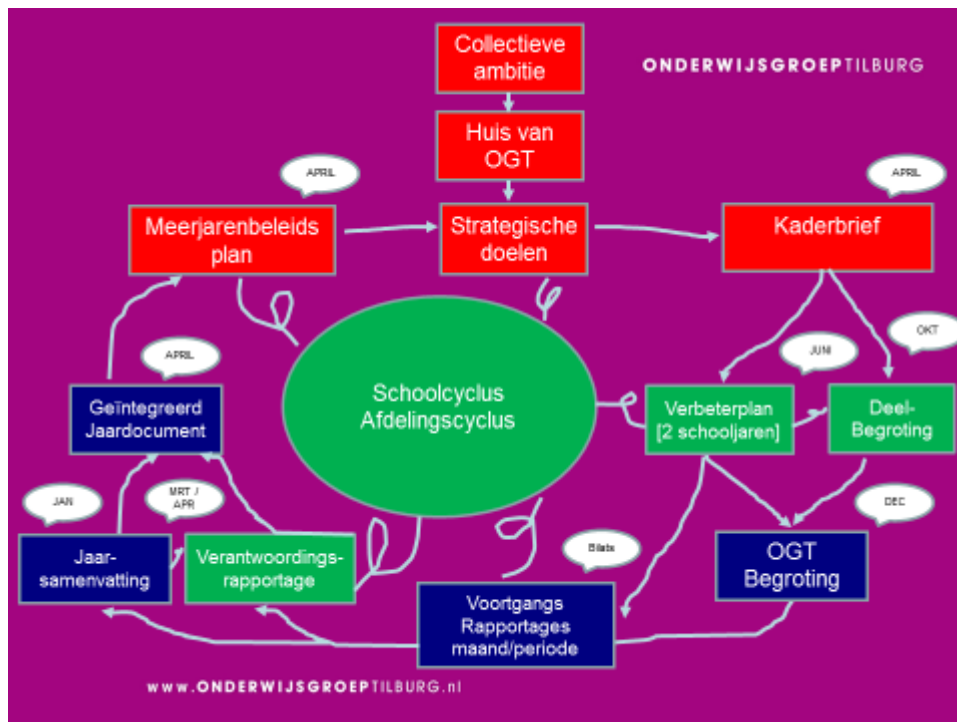
Staat van baten en lasten bedragen * € 1.000	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Baten						
Rijksbijdragen	98.139	96.690	99.003	99.564	100.471	101.126
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.606	1.099	1.099	1.099	1.099	1.099
College-, cursus- en les gelden	2.798	2.017	2.017	2.017	2.017	2.017
Baten werk in opdracht van derden	2.224	491	491	491	491	491
Overige baten	3.301	4.389	4.389	4.389	4.389	4.389
Baten Totaal	108.066	104.686	106.999	107.560	108.467	109.122
Lasten						
Personeelslasten	-85.496	-83.043	-83.767	-83.928	-83.725	-83.575
Afschrijvingen	-4.383	-4.178	-4.178	-4.178	-4.178	-4.178
Huisvestingslasten	-6.985	-7.289	-7.534	-7.744	-7.229	-7.954
Overige lasten	-10.237	-11.147	-11.057	-11.051	-11.029	-11.036
Lasten Totaal	-107.101	-105.656	-106.535	-106.900	-106.160	-106.742
Saldo baten en lasten gewone bedrijfsvoering	966	-971	464	660	2.307	2.380
Saldo financiële baten	0	-25	-25	-25	-25	-25
Saldo financiële lasten	-96	-72	-72	-72	-72	-72
Resultaat	870	-1.067	367	563	2.210	2.283

De baten in de vorm van rijksbijdragen laten in 2019 een negatief beeld zien. Door de ontwikkeling van de studentenaantallen en hierdoor een toenemend aandeel in het macrobudget willen we dit deels ondervangen. Dit, samen met de overige te verwachten mutaties, zorgt er voor dat het resultaat met ingang van 2019 stijgt. Het variabele deel van de kwaliteitsegelden is vanaf 2021 naar rato meegenomen. Dit deel is echter afhankelijk van de prestatie en brengt lagere verwachte inkomsten als risico met zich mee. Tevens bestaat het risico dat het variabele deel van 2022 pas in 2023 uitgekeerd wordt.

8.5 Rapportage aanwezigheid en werking van het intern risicobeheersings- en controlesysteem

8.5.1 De planning-, control- en verantwoordingscyclus

De taak van Onderwijsgroep Tilburg is het verzorgen van goed onderwijs. Om dat succesvol te doen maken wij elk jaar duidelijke keuzes en bepalen we concrete doelen. Daarop zetten wij onze koers uit en zo nodig sturen wij bij. In het jaarverslag leggen wij hierover verantwoording af. De start van de planning-, control- en verantwoordingscyclus ligt bij de jaarlijks uitgebrachte kaderbrief voor de programmabegroting. Hierin is uitgewerkt wat we willen bereiken, hoe we dat gaan doen en wat het mag kosten. Onderwijsgroep Tilburg werkt met budgetten, budgetverantwoordelijken, business cases bij grotere projecten en daar waar nodig met specifieke bestuursopdrachten.



Grip met passie

Onderwijsgroep Tilburg hanteert de planning-, control- en verantwoordingscyclus met als uitgangspunt dat onze gepassioneerde onderwijzers hun vak naar behoren willen uitoefenen. Wij hebben de sturing en verantwoording zo ingericht, dat wij de vervreemding en bureaucratisering zoveel als mogelijk vermijden. Planning en control steunen in essentie op het uitgangspunt dat mensen liever iets goed doen dan fout.

Programmabegroting

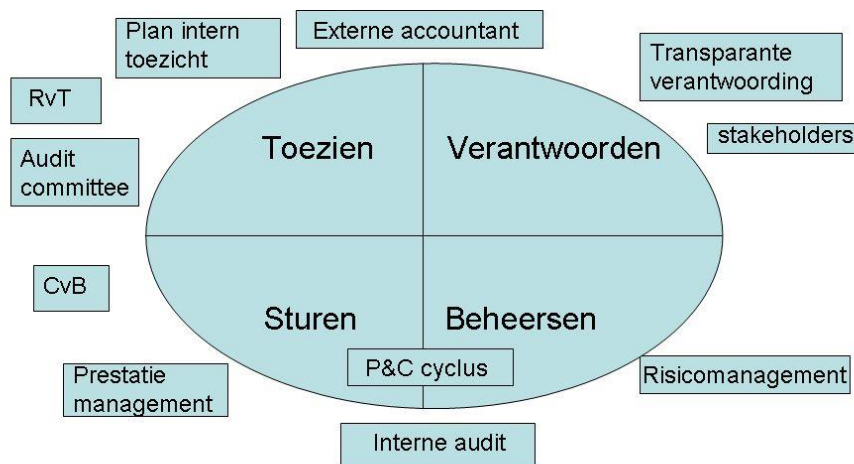
De programmabegroting van Onderwijsgroep Tilburg bestaat uit:

1. Voortgezet onderwijs: de te behalen resultaten voor de scholen voor voortgezet onderwijs;
2. Middelbaar beroepsonderwijs: de doelen van ROC Tilburg;
3. Het funderend onderwijs;
4. de activiteiten die bijdragen aan het repareren van achterstanden en uitval in het reguliere VO en aan het ontwikkelen van volwassenen;
5. Innovatie: de activiteiten gericht op nieuwe onderwijsproducten en -diensten;
6. Centrum voor bedrijfsgericht opleiden: het kennis- en innovatiecentrum ten behoeve van bedrijfsgerichte scholing;
7. De stafdiensten: ter ondersteuning van de scholen en het College van Bestuur;
8. De gemeenschappelijke kosten: noodzakelijk om het onderwijs op de scholen mogelijk te maken;
9. Collectieve voorzieningen: de collectieve personele, huisvestings-, inventaris- en treasury doelen;
10. Algemeen: de bestuurlijke agenda, de doelstellingen voor het management en de collectieve afspraken alsmede de bijdrage die medezeggenschap levert.

Wij hebben gekozen voor een duidelijke scheiding van de activiteiten die behoren tot het primair proces (de onderwijs- en innovatie activiteiten) en de secundaire processen (diensten, management en voorzieningen). Hiermee is een basis gelegd voor een gezonde verdeling van middelen tussen onderwijs en diensten. De programmabegroting komt voort uit beleidsdocumenten, wet- en regelgeving en in- en externe gesprekken: zo komen wij tot een goede mix van doelstellingen. Bij elk programma hoort een programma eigenaar die de voortgang realiseert en zich hiervoor verantwoordt. De schooldirecteuren zijn hier ook nadrukkelijk bij betrokken.

Risicomanagement

Het bewust denken in risico's verbetert de kwaliteit van het onderwijs. Bekendheid met, begrip voor, kennis van en eigenaarschap voor het beheersen van risico's is een vereiste en focust ons op onze collectieve ambitie en strategische doelen. Onderwijsgroep Tilburg opereert in een dynamische en complexe omgeving. Wij hanteren als leidraad voor goed bestuur de branchecode goed bestuur in het mbo. Risicomanagement een basisonderdeel van goed bestuur zoals blijkt uit onderstaande figuur.

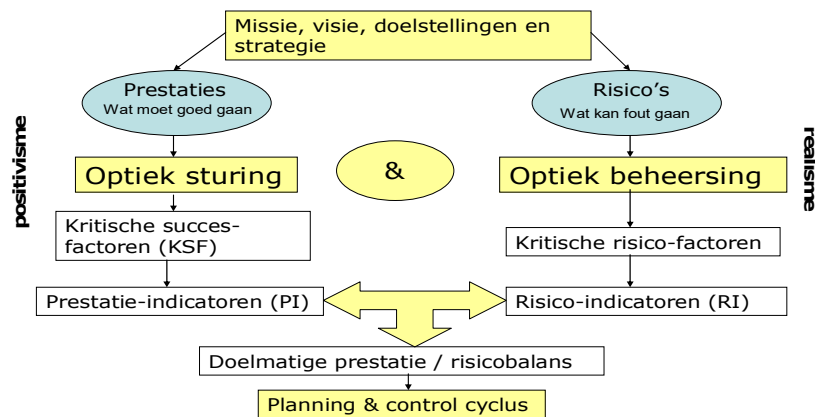


Bouwstenen van goed 'governance'

Prestatiemanagement en risicomanagement gaan hand in hand

Prestatie- en risicomanagement hangen nauw met elkaar samen. Onder prestatiebesturing (lees: wat vinden wij dat goed moet gaan) verstaan wij het formuleren van concrete doelen, het monitoren van behaalde prestaties en bijsturen waar nodig. Bij risicomanagement (wat kan fout gaan) staan het gestructureerd beoordelen, beheersen en bewaken van risico's die het behalen van de doelen bedreigen, centraal. De uitdaging voor het management is om beide instrumenten te integreren in de planning- en controlcyclus (zie onderstaande figuur).

Prestatie- en risicomanagement



Het risicobeheersingssysteem

Onderwijsgroep Tilburg onderscheidt naast financiële en strategische risico's, operationele risico's. De risico's komen voort uit externe ontwikkelingen of uit de interne bedrijfsvoering. Op strategisch niveau wordt binnen Onderwijsgroep Tilburg onderscheid gemaakt in risico's die gepaard gaan met de ontwikkelingen/ambities op het domein van deelnemers, personeel en huisvesting.

Onderwijsgroep Tilburg heft zich gedurende de afgelopen jaren "Lean" georganiseerd. Lean is dagelijks bewust kijken naar risico's. Om de gewenste situatie te bereiken heeft het onze voorkeur om bewust risicobeheersing te verbinden met het lean gedachtengoed: duurzaam verbeteren.

Risicobeheersing maakt integraal onderdeel uit van de wijze waarop wij komen tot kwaliteitsverbetering en verhoogde klantwaarde. Tegelijkertijd zijn de onderwijs ondersteunde processen in hoge mate uniform over de scholen van Onderwijsgroep Tilburg geautomatiseerd.

Plannen voor de toekomst

- Om onze (onderwijs) resultaten meetbaar te maken, is een verdere afhechting van de automatisering van de registratie van de onderwijsactiviteiten nodig in de gehele procesketen, van aanmelding tot en met diplomering. Wanneer deze gegevens eenmaal zijn vastgelegd, is het mogelijk deze data breed beschikbaar te hebben om een integraal beeld te kunnen vormen. Praktisch wordt dit beeld verder ontwikkeld en vormgegeven met behulp van KPI's en dashboards voor onderwijsteams, management en centrale diensten.
- Wij blijven benadrukken dat bewust risicobeheersing bijdraagt aan de verbetering van de kwaliteit van onderwijs.
- Aanvullend op het borgen van de kwaliteitszorg wordt de kwaliteitscontrole in 2019 versterkt. Een intern controleteam gaat objectief de kwaliteit van de examinering op alle scholen frequent in beeld brengen en toetsen aan het waarderingskader van onderwijsinspectie.

8.5.2 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Strategische risico- en kansenparagraaf

Onderwijsgroep Tilburg heeft haar collectieve ambitie 'Wij verzorgen het beste onderwijs van Nederland' uitgewerkt in vijf strategische doelen:

1. Aantoonbare onderwijskwaliteit;
2. Opleiden voor een carrière;
3. Positie in de regio ;
4. Medewerker 3.0;
5. Duurzaam verbeteren.

Er is in de afgelopen jaren een begin gemaakt de strategische doelen te voorzien van risico's, onzekerheden en kansen die met deze doelen gepaard gaan. Dit is gebeurd in een interactieve workshop met het management waarin de mogelijke gebeurtenissen zijn uitgewerkt in de verwachte impact op de resultaten, voorzien van de beheersmaatregelen.

Navolgend de uitwerking per strategisch doel, waarvan de sturing en verantwoording met betrekking tot de beheersmaatregelen integraal onderdeel uitmaken van de planning-, control- en verantwoordingscyclus.

1 - Actuele kansen en bedreigingen 'Aantoonbare onderwijskwaliteit'							
Gebeurtenis/onzekeerheid	Effect K of B	Omschrijving effect	Waarschijnlijkheid (1-5)	Impact (1-5)	Score (W*1)	Beheersmaatregel bij bedreiging	Eigenaar
<p>1. De ambitie is groot, evenals de hoeveelheid plannen. Veel plannen kennen hun oorsprong in veranderende wet- en regelgeving.</p> <p>Krijgen we ook alle plannen geïmplementeerd met het beoogde resultaat, mede in het licht van de forse opdracht?</p>	B ...	<p>We lopen resultaatfinanciering mis als de kwaliteitsplannen niet gerealiseerd worden.</p> <p>Voor de periode 2019-2022 dienen we nieuwe kwaliteitsafspraken te maken en in te dien. Indien we dit niet tijdig doen lopen we financiering mis.</p>	2	5	10	<p>De Programmamanager Kwaliteitsafspraken, Projectleider BPV-plan</p> <p>halfjaarlijkse terugkoppeling van de vergelijking van de behaalde resultaten met de te realiseren resultaten. Indien nodig bijsturing.</p> <p>Het beschikbare budget dat nodig is voor de implementatie en realisatie van deze plannen blijft onveranderd beschikbaar.</p>	<p>Programmamanager Kwaliteitsafspraken, Projectleider BPV- plan</p> <p>CvB</p>
		<p>We voldoen niet aan de wet- en regelgeving. Waaronder tijdig invoeren bindend studieadvies.</p>	2	2	4	<p>Bij eventuele (her)prioritering hebben deze plannen altijd voorrang.</p> <p>De mate waarin we voldoen aan de wet- en regelgeving, wordt getoetst via regulier kwaliteitsonderzoek door SSC- onderwijs en interne audits.</p> <p>Bij twijfel vragen de directeuren een advies aan compliance.</p>	<p>CvB Concernstaf</p> <p>SSC Onderwijs, schooldirecteuren</p>
		<p>We kunnen niet alle plannen uitvoeren.</p>	2	3	6	<p>CvB, schooldirecteuren en hoofden bepalen jaarlijks in het begrotingsproces welke plannen of onderdelen van plannen in executie worden genomen.</p>	<p>CvB, schooldirecteuren</p>
		<p>We kunnen niet alle plannen met het gewenste resultaat uitvoeren.</p>	4	3	12	<p>Op basis van tussentijdse evaluatie van de resultaten wordt bijgestuurd of geaccepteerd. De biats zijn hiervoor een instrument, net als de tussen- en eindrapportages van de diverse projecten en programma's.</p>	<p>CvB, schooldirecteuren, programmamanager s, projectleiders</p>

	.		De onderwijskwaliteit daalt mogelijk.	4	4	4	16	Op basis van tussentijdse evaluatie van de resultaten wordt bijgestuurd of geaccepteerd. De bilats zijn hiervoor een instrument, net als de tussen- en eindrapportages van de diverse projecten en programma's.	CvB, schooldirecteuren, programmamanagers, projectleiders, SSC Onderwijs
2. Als het lukt om aantoonbare onderwijskwaliteit te kwantificeren in een beperkte set van indicatoren, kunnen we focussen op wat we willen bereiken en hoe we dit willen gaan doen.	K		De waardering die de deelnemers geven aan de kwaliteit van de opleiding stijgt. De mate waarin de opleidingen voldoen aan de gestelde eisen in wet- en regelgeving stijgt.	3	5	15		De indicatoren en resultaten worden in 2017 bepaald in overleg met de directeuren en het CvB, op basis van het advies van kwaliteitszorgmedewerkers en met de hulp van informatiemanagers.	Concerntaf
3. De zelfscan wordt ingevuld door de onderwijsteams om d eigen onderwijskwaliteit te beoordelen.	K		Indien er eigenaarschap genomen wordt door de onderwijsteams en er is voldoende expertise aanwezig dan kan dit leiden tot een versnelling van de basiskwaliteit op orde.	4	2	8		Onderwijsteams de opdracht geven om de zelfscan in te vullen.	
4. De bovenformativiteit bij BMO.	B		Gebrek aan deskundigheid en capaciteit om de teams te ondersteunen bij het realiseren van de basiskwaliteit.	5	4	20		Gerichte capaciteitsplanning en heldere prioritering.	

2 - Actuele kansen en bedreigingen 'Opleiden voor een carrière'							
Gebeurtenis/onzekerheid	Effect K of B	Omschrijving effect	Waarschijnlijkheid (1-5)	Impact (1 - 5)	Score (W*1)	Beheersmaatregel bij bedreiging	Eigenaar
Overgang vo-mbo Geen doorgaande LOB leerlijn. Overgang MBO- HBO Overgang MBO- werk		Leerlingen komen niet direct op een passende opleiding in het mbo. Meer VSV Meer tussentijdse verstromers, negatief effect op bekostiging door cascade Geen verbetering van het studiesucces van mbo studenten in het hbo. Studenten vinden minder vaak werk op het juiste niveau. Imagoprobleem OGT Daling aantal studenten en leerlingen	3	4	12	Synchroniseren van de LOB leerlijn in regio. Synchroniseren van de LOB leerlijn met hbo-instellingen Studenten informeren over kans op werk en kans op stage. Middels LOB studenten voorbereiden op werk. Analyseren, normeren, informeren en verbeteren.	CvB Projectleider LOB
Studenten zijn in staat zichzelf te blijven ontwikkelen in veranderende contexten.	K	Bijdrage aan een positief imago van OGT. "Het beste onderwijs van Nederland".	2	4	8	Investeren op het verbeteren van aansluiting op het vo en het mbo. Projectmatige aanpak. Meten van de effecten van de LOB leerlijn in aansluiting vo- mbo-hbo en naar werk.	CvB

3 - Actuele kansen en bedreigingen 'Positie in de regio'							
Gebeurtenis/onzekerheid	Effect K of B	Omschrijving effect	Waarschijnlijkheid (1-5)	Impact (1-5)	Score (W*1)	Beheersmaatregel bij bedreiging	Eigenaar
1. OGT slaagt er niet of onvoldoende in om co-creatie met de omgeving te realiseren bij de ontwikkeling en uitvoering van opleidingen.	B	De opleidingen zijn onvoldoende op de regio afgestemd in kwaliteit en kwantiteit (regionale speerpunten, Human Capital, agenda's).			10		
		Deelnemers worden onvoldoende voorbereid op werk. De studenten- en leerlingaantallen dalen door onvoldoende kwaliteit en door contextarmoede van de opleidingen. OGT heeft niet het juiste imago, waardoor OGT niet wordt gezien als een partner voor bedrijven en instellingen voor een leven lang ontwikkelen. Onze medewerkers beschikken niet over voldoende veranderkracht.	2	5		Op alle niveaus is er een samenwerking met bedrijven en instellingen om opleidingen te ontwikkelen en uit te voeren. De realisatie hiervan wordt gevolgd in de bilats middels indicatoren. We voeren een actief alumni beleid. We laten de keuzedelen aansluiten op het werkveld. Er worden cross-overs ontwikkeld. PPS-en worden verduurzaamd.	CvB, schooldirecteuren, onderwijsteam
2. OGT wordt gezien als dé samenwerkingspartner in de regio voor bedrijven,	k	OGT heeft een goed imago, waardoor de waardering van de	3	5	15	De positie in de regio wordt verbeterd door actief beleid te voeren. Er wordt gemeten, geanalyseerd en planmatig verbeterd en er	CvB, concernstaf

instellingen en overheden.		omgeving stijgt. Studenten- en leerlingaantallen stijgen. De kwaliteit van opleidingen stijgt. De opleidingen sluiten beter aan op het werkveld. Wij zijn de partij om in samenwerking met de regio de opleidingsvragen te verkennen en te beantwoorden.			worden indicatoren ontwikkeld.	
3. Het niet op orde hebben van de basiskwaliteit	B	Als de basiskwaliteit niet op orde is dan doet dit afbreuk aan onze positie in de regio.	4	4	Versnellen op basiskwaliteit op orde.	CvB en Schooldirecteuren
4. Bij het verzorgen van niet rijks bekostigd onderwijs hebben we te maken met de onderwijs cao.	B	Onze kostprijs ligt hoger dan concurrerende aanbieders.	4	4	Behoort dit tot onze kernopdracht en zo ja op welke? wijze kunnen we de kostprijs beïnvloeden.	CvB en schooldirecteuren

4 - Actuele kansen en bedreigingen 'Medewerker 3.0'							
Gebeurtenis/on zekerheid	Effect K of B	Omschrijving effect	Waarschijnlijkheid (1-5)	Impact (1-5)	Score (W*I)	Beheersmaatregel bij bedreiging	Eigenaar
Het lukt niet om de gestelde doelen bij Medewerker 3.0 te realiseren. Niet vasthouden aan de koers.	B	De onderwijskwaliteit blijft achter: - Meer VSV - Lagere tevredenheid bij de deelnemers, het werkveld, de medewerkers en de ouders - Lager oordeel van de onderwijsinspectie - Lager diplomarendement - Slechtere aansluiting op werk - Minder studiesucces in het hbo Deelnemers ontvangen niet het onderwijs dat nodig is om met een diploma succesvol uit te stromen naar werk of succesvol door te stromen naar vervolgonderwijs. De kanteling van de organisatie stagneert, omdat medewerkers en daarmee teams niet in hun kracht komen. Er ontstaat een imago probleem bij het werkveld, de ouders, (potentiele) leerlingen en studenten.	4	3	12	Voorbeeldgedrag tonen Aanspreekcultuur stimuleren Beweging creëren door doelen bij medewerkers duidelijk te krijgen	Overleggroep HRM
Het lukt ons de geplande doelen bij Medewerker 3.0 sneller dan gepland te realiseren.	K	Positief effect op de kwaliteit van het onderwijs: - Minder VSV - Hogere tevredenheid bij de deelnemers, het werkveld, de medewerkers en ouders - Minimaal basisarrangement voor alle opleidingen - Hoger diplomarendement - Betere aansluiting op werk - Groter studiesucces in het hbo - Groei van deelnemersaantallen	3	3	9	Als we willen versnellen, dan dient hierin extra te worden geïnvesteerd.	CvB, Concemstaf

4 - Actuele kansen en bedreigingen 'Medewerker 3.0'							
Gebeurtenis/on zekerheid	Effect K of B	Omschrijving effect	Waarschijnlijkheid (1-5)	Impact (1-5)	Score (W*I)	Beheersmaatregel bij bedreiging	Eigenaar
Het lukt niet om de gestelde doelen bij Medewerker 3.0 te realiseren. Niet vasthouden aan de koers.	B	<p>De onderwijskwaliteit blijft achter.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Meer VSV - Lagere tevredenheid bij de deelnemers, het werkveld, de medewerkers en de ouders - Lager oordeel van de onderwijsinspectie - Lager diplomarendement - Slechtere aansluiting op werk - Minder studiesucces in het hbo Deelnemers ontvangen niet het onderwijs dat nodig is om met een diploma succesvol uit te stromen naar werk of succesvol door te stromen naar vervolgonderwijs. De kanteling van de organisatie stagneert, omdat medewerkers en daarmee teams niet in hun kracht komen. Er ontstaat een imago probleem bij het werkveld, de ouders, (potentiele) leerlingen en studenten. 	4	3	12	Voorbeeldgedrag tonen Aanspreekcultuur stimuleren Beweging creëren door doelen bij medewerkers duidelijk te krijgen	Overleggroep HRM
Het lukt ons de geplande doelen bij Medewerker 3.0 sneller dan gepland te realiseren.	K	<p>Positief effect op de kwaliteit van het onderwijs:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Minder VSV - Hogere tevredenheid bij de deelnemers, het werkveld, de medewerkers en ouders - Minimaal basisarrangement voor alle opleidingen - Hoger diplomarendement - Betere aansluiting op werk - Groter studiesucces in het hbo - Groei van deelnemersaantallen 	3	3	9	Als we willen versnellen, dan dient hierin extra te worden geïnvesteerd.	CvB, Concernstaf

5 - Actuele kansen en bedreigingen 'Duurzaam verbeteren'									
Gebeurtenis/onzeketheid	Effec t K of B	Omschrijving effect	Waar- schijn- lijkheid (1-5)	Impa- ct (1-5)	Score (W*1)	Beheersmaatregel bij bedreiging	Eigenaar		
De realisatie van de gemaakte plannen vordert onvoldoende.	B	De resultaten blijven achter. De motivatie daalt mogelijk. Er wordt een te kleine financiële bijdrage geleverd aan de forse opdracht	2	4	8	Er worden tussentijdse doelen bepaald en een halfjaarlijkse evaluatie opgesteld.	Lean- coördinatoren, Concernstaf, CvB		
Er is een te beperkte inzet van coördinatoren Duurzaam verbeteren mogelijk. Er is meer vraag dan beschikbare capaciteit.	B	De motivatie daalt. De uitrol Duurzaam verbeteren stagneert.	5	3	15	De capaciteit van Duurzaam verbeteren wordt vergroot.	CvB		
Green Belts komen niet of onvoldoende in positie.	B	De motivatie daalt. Er is sprake van een desinvestering.	2	4	8	Green Belts worden ingezet op verbetervraagstukken.	Schooldirecteu ren, teams		
De resultaten zijn onvoldoende zichtbaar.	B	De motivatie daalt. Er wordt onvoldoende meerwaarde ervaren.	3	2	6	De te behalen resultaten en bijpassende metingen worden gekwantificeerd.	Lean- coördinatoren, Green Belts		
Dankzij de Green Belts raken ontwikkelingen in een stroomversnelling en lopen we voor op de gestelde ambitie.	K	De deelnemers ervaren een toename in de kwaliteit van onderwijs. De optimalisatie van de processen levert een bijdrage aan de forse opdracht.	4	4	16	Successen worden verzilverd en gevierd. De middelen die zijn vrijgespeeld voor Duurzaam verbeteren worden ingezet.			

8.5.3 Financiële Risicoparagraaf

1. Grotere onzekerheid met betrekking tot de inkomsten beroepsonderwijs

Het risicoprofiel van Onderwijsgroep Tilburg is (sterk) gestegen door veranderingen in de (onderwijs-) omgeving vooral als gevolg van het nieuwe bekostigingsregime voor het beroepsonderwijs. Deze veranderingen veroorzaken grotere onzekerheden in onze inkomstenstroom. Het betreft risico's die te maken hebben met verblijfsduurbekostiging, prestatiebekostiging, de compensatie loon- en prijsbijstellingen, doelsubsidies en de voorfinanciering van groei in deelnemers. Het is zaak om hier tijdig op te anticiperen ook gedurende het jaar. De afwijking ten opzichte van de inkomensbegroting wordt ieder jaar groter.

Onderwijsgroep Tilburg is in 2016 geconfronteerd met een structureel lagere bekostiging als gevolg van de nieuwe (landelijke) bekostigingssystematiek voor het mbo. In dezelfde periode is gestart met de invoer van de nieuwe kwalificatiestructuur gericht op verdere verbetering van de kwaliteit van het middelbaar beroepsonderwijs. De combinatie van verhoogde (externe en interne) risicofactoren zorgde voor een forse opdracht die nog doorloopt tot in 2019. Vanuit de ambitie 'het beste onderwijs van Nederland' is het voor de komende jaren noodzakelijk om strak te sturen op:

1. Kwaliteitsverbetering;
2. Het doelmatiger inzetten van de middelen;
3. Het wegnemen van verspillingen middels procesgericht werken;
4. Kostenefficiency;
5. Het vergroten van de inkomsten c.q. het zorgen voor vervangende inkomsten.

Deze forse opdracht ten aanzien van de structureel lagere bekostiging kent zowel een interne (punt 1 t/m 4) als een externe focus (punt 5). Intern is het zaak om exploitatie om orde te brengen. Aan de inkomstenkant (punt 5) hebben we een groeistrategie en vragen we aandacht voor de scheve verdeling van de middelen tussen de instellingen in de mbo sector. We bespreken dit zowel met het ministerie van OC&W als de mbo raad.

Maatregelen

1. Het versterken van de kort cyclische sturing door maandelijks te anticiperen op de ontwikkeling van de bedrijfsvoering.
2. Het tweemaal per jaar herijken van het meerjarenbeleidsplan (inclusief de financiële meerjarenbegroting) zodat tijdig kan worden bijgestuurd.

2. Ontwikkeling deelnemer en studenten aantallen

In de meerjarenbegroting is uitgegaan van een positieve ontwikkeling van het aantal studenten. Voor het voortgezet onderwijs is rekening gehouden met beëindiging van onderwijs op de Frater van Gemertschool en een afname van het aantal leerlingen op het Schakelcollege. Dit heeft een negatief effect op ons aandeel in de rijksbijdrage VO. De bekostigingssystematiek in het mbo is gebaseerd op een verdeelmodel: op basis van parameters wordt het beschikbaar macrobudget verdeeld over de instellingen. De landelijke ontwikkelingen (van alle instellingen) en de daadwerkelijke realisatie van onze studentenaantallen geven een financieel risico. Iedere verandering in de hoogte van het mbo macrobudget, in het landelijk totaal aantal studenten en daarbinnen het aantal bij OGT, zorgt voor een ander financieel resultaat. Voor het beperken van dit risico is de inzet van goede marketing- en communicatiemiddelen essentieel. Het doel is dat de groei van het aantal studenten geen grote aanpassingen in de personele formatie met zich meebrengt. Bij het ontbreken van voldoende geschoold en kwalitatief goed personeel bestaat het risico dat er met grotere groepen gewerkt moet worden dan wenselijk is.

3. Formatie

Aan de ontwikkeling van de leerling- en studentenaantallen wordt de personele inzet onderwijs gekoppeld. De op handen zijnde automatiseringsslag van de registratie van de onderwijsactiviteiten nodig in de gehele procesketen, van aanmelding tot en met diplomering, alsmede de aanpak van het roosteringsproces vergt nog extra personele inzet ondersteunende diensten.

In de meerjarenbegroting is nog sprake van bovenformativiteit, veroorzaakt door de nieuwe bekostigingssystematiek mbo zoals hiervoor reeds beschreven maar ook door automatiseringsslagen. De maatregelen met betrekking tot de reductie van formatie zijn reeds in eerdere jaren in gang gezet maar brengen zowel een operationeel als financieel risico's met zich mee. Het risico dat de maatregelen niet het volledige resultaat behalen is hoog, de omvang is echter onvoldoende te duiden.

Vooralsnog is sprake van een na-ijlend effect op het gewenste resultaat. Formatieontwikkeling wordt nauwgezet gevolgd.

4. BBL bedrijfsgericht opleiden

Het ROC Tilburg is van oudsher bovengemiddeld actief op de markt voor bedrijfsgericht opleiden passend binnen het publiek bekostigd onderwijs als beroepsbegeleidende leerweg (BBL). Onder de noemer van bedrijfsgericht opleiden worden werknemers van bedrijven en instellingen 'in company' geschoold door docenten van ROC Tilburg. In dit kader kunnen een aantal risico's worden onderscheiden. Op het niveau van het ministerie plopt op gezette tijden de discussie op of de BBL nu wel of niet zou moeten behoren tot het publiek bekostigd onderwijs. Werkgevers konden tot 2013 voor werknemers die een beroepsbegeleidende leerweg volgden gebruik maken van een fiscale faciliteit namelijk de afdracht vermindering loonheffing.. Vanaf 2014 is de fiscale faciliteit (WVA) omgebogen naar de subsidie regeling Praktijkleren. Deze kent een looptijd tot 1 januari 2019. Mocht deze regeling niet verlengd worden dan heeft dit negatieve gevolgen voor de vraag naar BBL bedrijfsgericht opleiden. Binnen OGT worden de risico's met betrekking tot het bedrijfsgericht opleiden ondervangen door te werken met flexibele personele inzet op basis van een raamoverkomst met betrekking tot inleen van onderwijsdiensten.

5. Educatie

De mogelijkheid dat we genoodzaakt zijn te stoppen met Educatie brengt een risico met zich mee. Hierbij vallen de baten weg maar worden de lasten niet per direct verlaagd. Door er voor te zorgen dat de flexibele schil een goede verhouding heeft t.o.v. de vaste formatie kan dit deels worden ondervangen. Ook wordt er gekeken naar inzet van het personeel op andere activiteiten, dan wel het aantrekken van overige activiteiten.

6. Kwaliteitsgelden

De landelijk beschikbare kwaliteitsgelden zijn een aanvulling op de bekostiging om de kwaliteit van het onderwijs te stimuleren. Deze aanvulling bestaat uit een investeringsbudget (vast) en een resultaatafhankelijk budget (variabel). Het variabele deel is afhankelijk van de prestatie en brengt lagere verwachte inkomsten als risico met zich mee. Het risico bestaat namelijk dat het variabele deel niet of niet in de totale omvang wordt toegekend, wij zijn hiervan in onze meerjaren bertoting neit vanuit gegaan.

7. Gevolgen van het niet op orde hebben van de kwaliteitszorg

Eens in de vier jaar wordt een onderzoek naar de kwaliteitszorg en het financieel beheer van de instelling uitgevoerd. Voor OGT heeft dit onderzoek eind 2017 plaatsgevonden. Hierin kwam naar voren dat de kwaliteitszorg niet overal op orde is, met name met betrekking tot de examinering en diplomering. OGT heeft twee jaar de tijd om de tekortkomingen met betrekking tot de kwaliteitszorg te herstellen en er voor te zorgen dat de kwaliteitszorg voldoet aan de wettelijke eisen. Als herstel van naleving van de wettelijke eisen niet binnen deze termijn plaatsvindt en/of het bestuur niet bij machte blijkt om het herstel te realiseren dan kan door de inspectie worden besloten tot versnelling van het vierjaarlijks onderzoek. Een andere mogelijkheid is dat de aard van de interventie(s) wordt verzaagd, een zogeheten escalatie. Een escalatiemogelijkheid is het (geheel of gedeeltelijk) opschorten van de bekostiging. De bevoegdheid om de bekostiging in te houden is gemandateerd aan de inspectie voor te hoogste 15 procent van de bekostiging.

8. Financieel afdekken van de risico's

Onderwijsgroep Tilburg heeft voortdurend te maken met veranderingen in haar omgeving. De risico's die hiermee gepaard gaan, worden afgedekt met de (in het verleden opgebouwde) algemene reserve en bestemmingsreserves.

Naast de algemene reserve zijn er de volgende bestemmingsreserves:

- bestemmingsreserve Personeel:
voor personele risico's / fricties
- bestemmingsreserve Allocatiebuffer:
voor het financieringsrisico van mogelijke voorfinanciering bij een (substantiële) leerlingengroei
- bestemmingsreserve Innovatie:
voor het veiligstellen van de noodzakelijke innovatieactiviteiten (inclusief de risico's rondom de verantwoording)
- bestemmingsreserve Onderwijs en ICT:
voor het risico dat de investeringen in ICT-toepassingen in het onderwijs zich niet helemaal terugverdienen (in het geval dit afwijkt van het beleid dat hiervoor is vastgesteld).
Ter stimulering van de mobiliteit van onze medewerkers is naast de bestaande voorzieningen een extra voorziening in het leven geroepen die loopt tot in begin 2019.

8.6 Governance

Raad van Toezicht

Onderwijsgroep Tilburg heeft een Raad van Toezicht en een College van Bestuur. De bevoegdheidsverdeling is geregeld in de statuten en het bestuursreglement. De Raad van Toezicht heeft zich grondig op de hoogte gesteld van de stand van zaken binnen Onderwijsgroep Tilburg. Daarbij is de Raad niet alleen afgestaan op de informatie van het College van Bestuur en de rapporten van de accountant en de inspectie, maar heeft ook gesproken met verschillende medewerkers, leerlingen, studenten en de medezeggenschapsraden.

Middels het afleggen van schoolbezoeken legt de Raad verbinding met de ontwikkelingen op de scholen om zo goed geïnformeerd de toezichthoudende rol te kunnen vervullen. In 2018 zijn de School voor Logistiek en Mobiliteit en de School voor VAVO bezocht. In het streven van de Raad geheel te werken volgens de branchecode Goed Bestuur in het mbo heeft de Raad gewerkt met een toezichtskader waarin het spanningsveld tussen de besluitvorming door het College van Bestuur en het toezicht daarop vastgelegd is.

In 2018 heeft de Raad van Toezicht vier reguliere vergaderingen, een bijeenkomst voor de zelfevaluatie, een themabijeenkomst en een professionaliseringsbijeenkomst belegd. Hierin zijn onder andere aan de orde gekomen: de kanteling van de organisatie, de strategische keuzes van het College van Bestuur, examinering, het Strategisch Huisvestingsplan en de financiële resultaten. De Raad van Toezicht heeft goedkeuring/instemming afgegeven voor het Jaarverslag, de Jaarrekening en het Accountantsverslag over 2018, het Meerjarenbeleidsplan 2019-2023 en de Begroting 2019.

Er is een drietal commissies actief: Auditcommissie Financiën, Commissie Onderwijs en Kwaliteit en de Remuneratiecommissie. De eindverantwoordelijkheid blijft liggen bij de gehele Raad. Enkele zaken die dit jaar behandeld zijn binnen de commissies:

- Auditcommissie Financiën: monitoren financiële ontwikkelingen
- Commissie Onderwijs en Kwaliteit: inzoomen op inspectieonderzoeken
- Remuneratiecommissie: functioneren College van Bestuur

De Raad is positief over het functioneren van het College van Bestuur en heeft ook zijn eigen functioneren geëvalueerd, onder begeleiding van een externe partij, en daarbij ingezoomd op het functioneren van de Raad van Toezicht als team.

De samenstelling van de Raad van Toezicht in 2018:

de heer dr. L.J. Roborgh (voorzitter)
mevrouw drs. S.J. Franken (vicevoorzitter)
de heer W.A. Houtzager
de heer prof. dr. R.J. Muffels
mevrouw drs. C.L.E. de Jonge

De honorering van de Raad van Toezicht was in 2018 als volgt:

Voorzitter Raad van Toezicht € 14.000 per jaar (excl. evt. andere vergoedingen)
Lid Raad van Toezicht € 10.000 per jaar (excl. evt. andere vergoedingen)

Voor relevante nevenfuncties zie bijlage 'Nevenfuncties Raad van Toezicht'.

College van Bestuur

Het College van Bestuur heeft op basis van input uit diverse bronnen samen met de Raad van Toezicht zijn functioneren onder de loep genomen. De eerder ingezette organisatieontwikkeling, waarbij de samenwerking tussen College van Bestuur en lijnorganisatie meer horizontaal dan verticaal wordt ingezet, heeft in 2018 een vervolgstap gekregen. Voor 2018 was de focus gericht op de samenwerking tussen de organisatieonderdelen onderling en tussen College van Bestuur en management. Ook de versterking van de professionele cultuur, in het kader van in je verantwoordelijkheid gaan staan, heeft extra aandacht gekregen.

In navolging van het inspectieonderzoek, uitgevoerd eind 2017, heeft in 2018 een breed intern onderzoek plaatsgevonden inzake de kwaliteit van examinering binnen Onderwijsgroep Tilburg. De organisatie en systemen rondom examinering zijn inhoudelijk tegen het licht gehouden en op orde gebracht.

In het kader van continuïteit van de organisatie zijn de diensten in 2018 geherstructureerd. Dit heeft, in combinatie met de sluiting van de Frater van Gemertschool en een bestuursopdracht bij Campus 013, geleid tot aanzienlijke bovenformativiteit binnen de organisatie. Onderwijsgroep Tilburg is erin geslaagd alle bovenformatieve medewerkers een andere plek binnen de organisatie te bieden en de financiën lopen weer in de pas.

Voor relevante nevenfuncties zie bijlage 'Nevenfuncties College van Bestuur'.

Jaarrekening en overige gegevens

Balans per 31 december 2018 (na resultaatbestemming)

1 Activa	31-12-2018	31-12-2017
1.1 Vaste activa		
1.1.1 Immateriële vaste activa	65.232	130.464
1.1.2 Materiële vaste activa	49.718.374	52.341.672
1.1.3 Financiële vaste activa	1.755	1.755
Totaal 1.1 Vaste activa	<u>49.785.361</u>	<u>52.473.891</u>
1.2 Vlottende activa		
1.2.2 Vorderingen	2.672.215	2.063.161
1.2.4 Liquide middelen	13.577.703	7.308.050
Totaal 1.2 Vlottende activa	<u>16.249.918</u>	<u>9.371.211</u>
Totaal 1 Activa	<u>66.035.279</u>	<u>61.845.102</u>
2 Passiva	31-12-2018	31-12-2017
2.1 Eigen vermogen	39.438.404	38.568.508
2.2 Voorzieningen	8.816.557	7.334.446
2.3 Langlopende schulden	-	1.626.057
2.4 Kortlopende schulden	17.780.318	14.316.091
Totaal 2 Passiva	<u>66.035.279</u>	<u>61.845.102</u>

Staat van baten en lasten 2018

	2018	Begroting	2017
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	98.138.379	93.105.000	94.172.645
3.2 Overheidsbijdragen / subsidies overige overheden	1.605.707	1.399.000	1.718.049
3.3 Wettelijke college- / cursus- / examengelden	2.797.441	1.967.500	2.183.524
3.4 Baten werk in opdracht van derden (contractactiviteiten)	2.223.349	1.819.000	1.722.802
3.5 Overige baten	3.300.954	2.866.500	3.505.874
Totaal 3 Baten	108.065.830	101.157.000	103.302.894
4 Lasten			
4.1 Personeelslasten	85.495.757	83.192.500	84.874.814
4.2 Afschrijvingen	4.382.266	4.260.000	4.751.205
4.3 Huisvestingslasten	6.984.877	7.245.500	6.826.900
4.4 Overige lasten	10.237.122	10.382.500	10.397.053
Totaal 4 Lasten	107.100.022	105.080.500	106.849.972
Saldo baten en lasten	965.808	-3.923.500	-3.547.078
6 Financiële baten en lasten	-95.912	-169.000	-133.198
Resultaat	869.896	-4.092.500	-3.680.276

Kasstroomoverzicht 2018

	2018	2017
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	965.808	-3.547.078
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	4.403.761	5.408.428
Mutaties voorzieningen	<u>1.482.112</u>	<u>40.955</u>
	5.885.873	5.449.383
Veranderingen in vlottende middelen:		
Vorderingen	-609.054	1.835.561
Schulden	<u>1.972.184</u>	<u>-2.313.050</u>
	1.363.130	-477.490
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>8.214.811</u>	<u>1.424.815</u>
Ontvangen interest	473	7.768
Betaalde interest	<u>-79.140</u>	<u>-101.800</u>
	-78.667	-94.031
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>8.136.143</u>	<u>1.330.783</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings immateriële vaste activa	-	-
Investerings materiële vaste activa	-1.728.254	-10.291.619
Desinvesteringen immateriële vaste activa	-	-
Desinvesteringen materiële vaste activa	<u>13.024</u>	<u>1.727</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.715.231	-10.289.892
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	-	-
Aflossing langlopende schulden	<u>-151.259</u>	<u>-869.770</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-151.259	-869.770
Overige balansmutaties	-	-
Mutatie liquide middelen	<u>6.269.654</u>	<u>-9.828.878</u>
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:		
Stand per 1 januari	7.308.049	17.136.927
Mutatie boekjaar	<u>6.269.654</u>	<u>-9.828.878</u>
Stand per 31 december	13.577.703	7.308.049

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

Algemene toelichting

Activiteiten

Onderwijsgroep Tilburg is ambitieus en onderscheidt zich door het in de regio in stand houden en functioneren van een doorlopend en aansluitend aanbod van voorbereidend middelbaar beroepsonderwijs en middelbaar beroepsonderwijs in alle sectoren en leerwegen vanaf de lagere school tot aan het hoger beroepsonderwijs. Onderwijsgroep Tilburg biedt haar onderwijsinstellingen professionele en efficiënte ondersteuning en zorgt voor het bundelen en benutten van de beschikbare kennis en ervaring voor de eigen onderwijsinstellingen en voor partners in de regio Tilburg.

Continuïteit

Onderwijsgroep Tilburg baseert de gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling op de veronderstelling van continuïteit van de organisatie.

Vestigingsadres

Onderwijsgroep Tilburg is feitelijk gevestigd op Stappegoorweg 183, 5022 DD te Tilburg.

Consolidatie

Er is in 2018 niet geconsolideerd.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

In het Overzicht verbonden partijen staan alle aan Onderwijsgroep Tilburg verbonden partijen.

Acquisities en desinvesteringen van groepsmaatschappijen

Binnen Onderwijsgroep Tilburg zijn geen groepsmaatschappijen aanwezig.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, vormt de leiding van Onderwijsgroep Tilburg zich een oordeel over onderwerpen in de jaarrekening en maakt schattingen die essentieel zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien inzicht vereist is (art. 2:362 lid 1 BW), zijn deze oordelen en schattingen, inclusief de bijbehorende veronderstellingen, opgenomen in de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Euro

Alle bedragen worden in hele Euro's weergegeven.

Financiële instrumenten en risicobeheersing

Onderwijsgroep Tilburg loopt renterisico over rentedragende langlopende en kortlopende schulden (waaronder schulden aan kredietinstellingen).

Voor vorderingen en schulden met variabele renteaftspraken loopt Onderwijsgroep Tilburg risico ten aanzien van toekomstige kasstromen; met betrekking tot vastrentende vorderingen en schulden loopt Onderwijsgroep Tilburg risico's over de reële waarde als gevolg van wijzigingen in de markttrente. Op dit moment is dit niet van toepassing.

Met betrekking tot facturering aan leerlingen wordt er sinds 2013 met een systeem van directe betalingen voor het kopen van aanvullende activiteiten gewerkt. De facturering van collegegelden is onderhevig aan betalingsrisico van de leerlingen.

Waarderingsgrondslagen

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van het Burgerlijk Wetboek (Titel 9 Boek 2 BW) en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Deze bepalingen zijn van toepassing op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. De jaarrekening is opgesteld in Euro's.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen verkrijgingsprijs. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen, die verwijzen naar de toelichting.

Stelselwijzigingen

In 2018 heeft geen stelselwijziging plaatsgevonden.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Immateriële vaste activa

De uitgaven immaterieel vast actief bestaan uit de aankoopprijs van computersoftware en alle direct toe te rekenen uitgaven om de software geschikt te maken voor gebruik. Software wordt in vijf jaar afgeschreven, tenzij de economische levensduur hiervan afwijkt.

Materiële vaste activa

Gebouwen en terreinen:

Gebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Op gebouwen en gerealiseerde verbouwingen wordt afgeschreven met ingang van de ingebruikname.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd.

Inventaris:

Inventaris wordt gewaardeerd tegen actuele kostprijs. Sinds 2008 wordt de inventaris periodiek getaxeerd door HDS Taxaties B.V. te Amsterdam. Zij taxeren de aanwezige inventaris en geven een onafhankelijk taxatierapport uit. Bij tussentijdse aanschaf van inventaris vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Bij verkoop is de waardering gelijk aan de (verwachte) opbrengstwaarde. Deze activa worden op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven.

Apparatuur:

Apparatuur wordt gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur.

Waardevermeerdering, -vermindering en herwaardering:

Waardevermeerderingen van inventaris worden rechtstreeks verwerkt in het eigen vermogen. De waardevermeerdering dient in de staat van baten en lasten te worden verwerkt voor zover deze een terugneming van een waardevermindering van hetzelfde actief is en als last was verwerkt in de staat van baten en lasten.

Herwaarderingen worden gevormd en aangehouden per soort actief. Waardeverminderingen komen direct ten laste van de staat van baten en lasten, voor zover zij niet ten laste komen van een eerder gevormde reserve. Een waardevermindering ontstaat indien de actuele waarde van een materieel vast actief lager is dan de oorspronkelijke verkrijgings- of vervaardigingsprijs (onder aftrek van afschrijvingen).

De afschrijvingskosten zijn gecorrigeerd met de vrijval van de, in de balans opgenomen, investeringssubsidie. De cumulatieve afschrijving bevat de werkelijke afschrijvingslasten per 31 december. Voor de afschrijvingskosten gebouwen bedraagt deze correctie in 2018 € 7.217, voor de afschrijvingskosten inventaris en apparatuur bedraagt deze € 14.279. Er is geen sprake van een verplichting tot herstel na afloop van het gebruik van het actief.

Voor de verschillende materiële activa gelden de volgende afschrijvingstermijnen:

Gebouwen	40 jaar
Verbouwingen	15 jaar
Kantoorinventaris	15 jaar
Schoolinventaris	15 jaar
Automatisering ICT	4 of 6 jaar

Er worden bij Onderwijsgroep Tilburg geen activeringsgrenzen in euro's gehanteerd.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa betreft het aandeel van Onderwijsgroep Tilburg in Breedband Tilburg BV. Onderwijsgroep Tilburg heeft 1.755 van de 18.000 aandelen in bezit wat leidt tot een aandeel van 9,75%. De deelneming wordt gewaardeerd tegen kostprijs, voor het eerst in de jaarrekening 2016.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde. De realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Op elke balansdatum beoordeelt Onderwijsgroep Tilburg of er aanwijzingen zijn voor een bijzondere waardevermindering van vaste activa. Als dat zo is, stelt Onderwijsgroep Tilburg de realiseerbare waarde van het betreffende actief vast. Als het niet mogelijk is om de realiseerbare waarde van het actief vast te stellen, wordt die waarde bepaald aan de hand van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Daarna worden vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder de kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en bestemmingsreserves. De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperkte bestedingsmogelijkheid, die door het bestuur zijn bepaald.

Bestemmingsreserve personeel

Doelstelling: Financiering/bekostiging van personele fricties.

Totstandkoming: Jaarlijkse bestemming van het resultaat van personele kosten (saldo Collectief personeel).

Plafond/bovengrens: Circa vier miljoen.

Bestemmingsreserve allocatiebuffer

Doelstelling: Mogelijkheid van (voor)financiering in het geval van stijgende deelnemersaantallen.

Totstandkoming: Jaarlijkse bestemming van het resultaat van Treasury (bekostiging minus interne allocatie van middelen).

Bestemmingsreserve innovatie

Doelstelling: Financiering/bekostiging van innovatie activiteiten.

Totstandkoming: Bestemming van middelen die betrekking hebben op innovatiegelden.

Bestemmingsreserve Onderwijs en ICT

Doelstelling: Financiering/bekostiging van onderwijs- en ICT ontwikkelingen.

Totstandkoming: Bestemming van middelen uit innovatieve projecten.

Bestemmingsreserve maatwerk

Doelstelling: Financiering/bekostiging van maatwerktrajecten.

Totstandkoming: Bestemming van het resultaat op maatwerktrajecten.

Voorziening gratificatie onderwijsjubileum

De voorziening gratificatie onderwijsjubileum wordt opgenomen tegen nominale waarde voor de verwachte jubileumuitkeringen gedurende het dienstverband. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijf kans. De voorziening wordt jaarlijks opnieuw beoordeeld.

Voorziening langdurig zieken

De voorziening langdurig zieken dekt de resterende salariskosten van medewerkers die ziek zijn geworden in 2017 of 2018 en waarvan de verwachting is dat zij in de toekomst niet meer aan het arbeidsproces kunnen deelnemen en dus volledig onder het sociale vangnet van de Wet Werk en Inkomen (WIA) zullen gaan vallen.

Voorziening werkloosheid

De voorziening werkloosheid is gevormd voor toekomstige uitkeringen aan ex-werknemers die ultimo boekjaar aanspraak maken op een WW dan wel BW uitkering, voor zover deze ten laste komen van Onderwijsgroep Tilburg.

Voorziening mobiliteit

De voorziening mobiliteit heeft betrekking op kosten in verband met de reorganisatie van activiteiten en wordt gevormd indien voor de groep een feitelijke of juridische verplichting is ontstaan. De hoogte van de voorziening wordt jaarlijks vastgesteld aan de hand van verwachte (ontslag) uitkeringen en reorganisatiekosten.

Voorziening duurzame inzetbaarheid

De voorziening duurzame inzetbaarheid is getroffen voor medewerkers die gebruik maken van het in de cao BVE hoofdstuk 9 benoemde seniorenverlof. Dit recht wordt opgebouwd in de vijf jaar voorafgaand aan de leeftijd van 57 jaar. Vanaf de leeftijd van 52 jaar worden werknemers met een vast dienstverband in de berekening meegenomen.

Voorziening groot onderhoud

De voorziening groot onderhoud is opgenomen ten behoeve van een gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen en wordt bepaald op basis van een meerjaren onderhoudsplan waarin de te verwachten uitgaven voor groot onderhoud over een reeks jaren zijn bepaald. De voorziening wordt lineair opgebouwd. De dotatie van de voorziening is gebaseerd op een tienjarig cumulatief onderhoudsplan waarbij jaarlijks wordt bepaald of de dotatie voldoende en in lijn is met de benodigde voorziening over het meerjaren tijdvak. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht. Hogere kosten en besparingen op onderhoud (bijvoorbeeld als gevolg van uitgesteld onderhoud) wordt verrekend met de voorziening.

Voor 2018 wordt gebruik gemaakt van het overgangsrecht in de richtlijnen jaarverslaggeving onderwijs om de methode van afgelopen jaren toe te passen.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden, worden in de waardering bij de eerste verwerking opgenomen. Daarna worden schulden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs (het ontvangen bedrag onder aftrek van transactiekosten en rekening houdend met agio of disagio). Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de looptijd van de schulden in de staat van baten en lasten als interestlast verwerkt. De leningen worden lineair per kwartaal afgelost. De panden in eigendom dienen als zekerheid voor de hypothecaire leningen.

Kortlopende schulden

Overige subsidies (niet geormerkt) worden opgenomen onder de overlopende passiva indien sprake is van voorziene inzet kort na balansdatum. Als er sprake is van niet voorziene inzet kort na balansdatum, dan worden deze toegerekend aan het boekjaar waarin ze zijn toegekend.

Pensioenen

Onderwijsgroep Tilburg heeft een pensioenregeling bij ABP. Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door Onderwijsgroep Tilburg. De premies worden verantwoord als personeelskosten, zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfondsen. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. Op 28 februari 2019 bedroeg de dekkingsgraad 102,7%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 128%. Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan binnen 10 jaar hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Onderwijsgroep Tilburg heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies en heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Projectopbrengsten en projectkosten

Voor onderhanden projecten, waarvan het resultaat op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de projectopbrengsten en de projectkosten verwerkt als netto omzet en kosten in de staat van baten en lasten naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum (de Percentage of Completion methode).

De voortgang van de verrichte prestaties wordt bepaald op basis van de tot de balansdatum gemaakte projectkosten in verhouding tot de geschatte totale projectkosten. Als Onderwijsgroep Tilburg het resultaat (nog) niet op betrouwbare wijze kan inschatten, verwerkt zij de opbrengsten als netto omzet in de staat van baten en lasten tot het bedrag van de gemaakte projectkosten, dat waarschijnlijk kan worden verhaald. De projectkosten verwerkt zij dan in de staat van baten en lasten in de periode waarin ze zijn gemaakt. Zodra Onderwijsgroep Tilburg het resultaat op betrouwbare wijze kan bepalen, vindt opbrengstverantwoording plaats volgens de PoC methode naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de projectopbrengsten en projectkosten.

Projectopbrengsten zijn de contractueel overeengekomen opbrengsten en opbrengsten uit hoofde van meer- en minderwerk en claims en vergoedingen, voor zover het waarschijnlijk is dat deze worden gerealiseerd en ze betrouwbaar kunnen worden bepaald. Projectkosten zijn kosten die direct op het project betrekking hebben; kosten die aan de projectactiviteiten worden toegerekend en kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend.

Indien het waarschijnlijk is dat de totale projectkosten de totale projectopbrengsten overschrijden, worden de verwachte verliezen onmiddellijk in de staat van baten en lasten verwerkt.

Overige baten

Overige baten bestaan uit detacheringen, baten uit verhuur, deelnemersbijdragen en overige baten.

Personeelskosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenen

Onderwijsgroep Tilburg heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingen aan pensioenuitvoerder benadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Wet Normering Topinkomens

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector (WNT) is met ingang van 1 januari 2013 van kracht.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikname afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen wordt niet afgeschreven. Bij een schattingswijziging van de economische levensduur worden toekomstige afschrijvingen aangepast.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen die als onderdeel van de berekening van de effectieve rente worden meegenomen.

Grondslag toepassing segmentatie

Onderwijsgroep Tilburg kent twee segmenten, namelijk voortgezet onderwijs (VO) en beroepsonderwijs en volwasseneneducatie (BVE). De baten worden zoveel mogelijk toegedeeld naar het segment waar ze voorkomen en voor de rest in verhouding tot ieders deel in de totale rijksbijdrage.

Toelichting op de onderscheiden posten van de (geconsolideerde) balans

Vaste activa

1.1.1 Immateriële vaste activa

1.1.1.1 Kosten van onderzoek en ontwikkeling

Stand per 1 januari 2018

Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	1.870.088
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-1.739.624
Boekwaarden	130.464

Mutaties

Investerings	-
Herwaarderingen	-
Desinvesteringen	-
Afschrijvingen	-65.232
Afschrijvingen desinvesteringen	-
Saldo	-65.232

Stand per 31 december 2018

Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	1.870.088
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-1.804.856
Boekwaarden	65.232

De uitgaven immaterieel vast actief bestaan uit de aankoopprijs van computersoftware inclusief alle direct toe te rekenen uitgaven om de computersoftware geschikt te maken voor gebruik. Dit actief wordt in vijf jaar afgeschreven. Er is rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen. Er zijn geen kosten voor onderzoek en ontwikkeling geactiveerd. Het afschrijvingspercentage immateriële vaste activa is 20%.

1.1.2 Materiële vaste activa

1.1.2.1 Gebouwen en terreinen

1.1.2.3 Inventaris

1.1.2.3 Apparatuur en ICT

1.1.2.4 Overige materiële vaste activa

Totaal

Stand per 1 januari 2018

Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	79.353.989	34.748.883	3.845.892	-	117.948.763
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-34.961.494	-28.709.629	-1.935.968	-	-65.607.091
Boekwaarden	44.392.495	6.039.253	1.909.924	-	52.341.672

Mutaties

Investerings	558.912	562.940	568.342	596.973	2.287.167
Herwaarderingen	-	-	-	-	-
Desinvesteringen	-	-315.184	-19.716	-	-334.900
Ingebruikname gebouwen	-	-	-	-558.912	-558.912
Afschrijvingen	-2.506.391	-1.003.186	-828.951	-	-4.338.529
Afschrijvingen herwaarderingen	-	-	-	-	-
Afschrijvingen desinvesteringen	-	314.143	7.733	-	321.877
Saldo	-1.947.479	-441.286	-272.594	38.061	-2.623.298

Stand per 31 december 2018

Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	79.912.901	34.996.639	4.394.517	38.061	119.342.117
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-37.467.885	-29.398.672	-2.757.186	-	-69.623.743
Boekwaarden	42.445.016	5.597.966	1.637.331	38.061	49.718.374

Toelichting op de materiële vaste activa

Op de volgende onroerende zaken is ten gunste van de ING een negatieve hypotheekverklaring afgegeven:

- Prof Gimbrèrelaan 9	Tilburg
- Wandelboslaan 28	Tilburg
- Kasteeldreef 115/116/117/122	Tilburg
- Stappegoorweg 183	Tilburg

Voor de gebouwen in gebruik bij de scholen voor voortgezet onderwijs komen zowel de OZB heffing als de verzekering voor rekening van de gemeente Tilburg. Voor de gebouwen van ROC Tilburg gelden de onderstaande waarden voor de berekening van de verzekeringspremie en de onroerende zaakbelasting.

Actuele waarde gebouwen en terreinen	WOZ Waarde 31-12-2018	WOZ Waarde 31-12-2017
Kasteeldreef 116	800.000	772.000
Kasteeldreef 122	8.056.000	7.826.000
Prof Gimbrèrelaan 9	2.768.000	2.677.000
Stappegoorweg 183	22.802.000	22.640.000
Stappegoorweg 185	14.777.000	14.056.000
Wandelboslaan 28	9.708.000	9.663.000
Wildstraat 1	1.231.000	1.217.000
	<u>60.142.000</u>	<u>58.851.000</u>

1.1.3 Financiële vaste activa	Boekwaarde 01-01-2018	Investeringen verstrekte lening	Desinvestering afgeloste lening	Resultaat deelnemingen	Boekwaarde 31-12-2018
1.1.3.2 Stichting Breedband	1.755	-	-	-	1.755

1.2.2 Vorderingen	31-12-2018	31-12-2017
1.2.2.1 Debiteuren algemeen	164.430	120.394
1.2.2.5 Andere deelnemingen (Reeshof College)	-	323.414
1.2.2.7 Studenten/deelnemers/cursisten	1.336.936	1.023.908
1.2.2.10 Overige vorderingen	220.794	83.246
1.2.2.12 Vooruitbetaalde kosten	822.854	505.145
1.2.2.15 Overlopende activa overige	175.531	95.670
1.2.2.16 Af: Voorziening wegens oninbaarheid	-48.331	-88.616
	<u>2.672.215</u>	<u>2.063.161</u>

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan een jaar. Bij de overlopende activa van 2018 gaat het hoofdzakelijk om vooruitbetaalde bedragen die betrekking hebben op het boekjaar 2019. Anderzijds betreft dit nog te ontvangen bedragen die in 2019 ontvangen zijn, maar betrekking hebben op 2018.

1.2.4 Liquide middelen	31-12-2018	31-12-2017
De post geldmiddelen in het kasstroomoverzicht is als volgt samengesteld:		
1.2.4.1 Kasmiddelen	3.924	2.970
1.2.4.2 Tegoeden op bankrekeningen	13.573.779	7.305.080
Totaal Liquide Middelen	<u>13.577.703</u>	<u>7.308.050</u>

De liquide middelen staan ter vrije besteding van Onderwijsgroep Tilburg.

PASSIVA

2.1 Eigen Vermogen	Saldo 01-01-2018	Bestemming resultaat 2018	Overige mutaties 2018	Saldo 31-12-2018
2.1.1.1 Algemene reserve	27.024.857	-1.887.449	-	25.137.408
2.1.1.2 Bestemmingsreserves Publiek				
Personeel	5.242.891	-1.744.252	-	3.498.639
Allocatiebuffer	1.738.022	3.328.630	-	5.066.652
Innovatie	2.053.928	622.324	-	2.676.252
Onderwijs & ICT	1.906.075	-	-	1.906.075
Totaal bestemmingsreserves Publiek	10.940.916	2.206.702	-	13.147.617
2.1.1.3 Bestemmingsreserve Privaat				
Maatwerk	602.736	550.644	-	1.153.380
Totaal 2.1 Eigen vermogen	38.568.508	869.897	-	39.438.404

2.2 Voorzieningen	Saldo 01-01-2018	Mutaties			Saldo 31-12-2018	Onderverdeling saldo 31-12-2018	
		Dotaties 2018	Onttrekkingen 2018	Vrijval 2018		< 1 jaar	> 1 jaar
2.2.1 Personele voorzieningen							
2.2.1.1 Voorziening mobiliteit	2.895.317	1.400.000	994.348	-	3.300.969	1.624.063	1.676.906
2.2.1.2 Voorziening duurzame inzetbaarheid	639.480	-	193.774	-	445.706	93.858	351.848
2.2.1.4 Voorziening grat. onderwijsjub.	827.842	313.244	101.815	-	1.039.271	80.882	958.389
2.2.1.5 Voorziening werkloosheid	380.506	453.383	390.707	-	443.182	165.615	277.567
2.2.1.6 Voorziening langdurig zieken	346.163	1.937.062	1.265.968	26.615	990.642	839.323	151.319
	5.089.308	4.103.689	2.946.612	26.615	6.219.770	2.803.741	3.416.029
2.2.3 Voorziening groot onderhoud	2.245.138	800.000	448.352	-	2.596.786	1.562.826	1.033.960
Totaal 2.2 Voorzieningen	7.334.446	4.903.689	3.394.964	26.615	8.816.557	4.366.568	4.449.989

2.3 Langlopende schulden	Bedrag langlopend 01-01-2018	Aflossings verplichting 2019	Betaalde rente 2018	Bedrag langlopend 31-12-2018	Onderverdeling saldo 31-12-2018	
					1-5 jaar	> 5 jaar
2.3.3 Kredietinstellingen						
ING: overige geldleningen	1.626.057	1.626.057	78.549	0	-	-
Totaal 2.3 Langlopende schulden	1.626.057	1.626.057	78.549	0	-	-

Voor het rentepercentage van de geldlening verwijzen wij u naar het overzicht geldleningen.

2.4 Kortlopende schulden**31-12-2018****31-12-2017**

2.4.2 Schulden aan andere deelnemingen	69.003	-
2.4.3 Kredietinstellingen	1.626.057	151.259
2.4.6 Schulden aan gemeenten	201.096	175.277
2.4.8 Crediteuren	2.204.837	2.070.157
2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.448.829	3.534.526
2.4.10 Schulden ter zake van pensioenen	928.110	969.055
2.4.11 Werk door derden	262.186	13.542
2.4.12 Overige kortlopende schulden	11.334	
2.4.14 Vooruit ontvangen subsidies OCW	1.665.369	1.367.006
2.4.15 Vooruit ontvangen investeringssubsidies	70.351	91.846
2.4.17 Vakantiegeld en -dagen	3.606.579	3.512.700
2.4.18 Rente	6.353	6.944
2.4.19 Overige overlopende passiva	<u>3.680.216</u>	<u>2.423.778</u>
	<u>17.780.318</u>	<u>14.316.091</u>

Subsidies OCW

Omschrijving	Datum	Briefnummer	Bedrag van toewijzing	Ontvangen t/m 2018	Prestatie uitgevoerd (Ja/Nee)
G1 Subsidies zonder verrekeningsclausule					
Lerarenbeurs 2017	20-09-17	2017/2/538977	68.749,20	68.749,20	Ja
Lerarenbeurs 2017	21-11-17	2017/2/670660	21.858,72	21.858,72	Ja
Lerarenbeurs 2017	19-12-17	2017/2/702106	-7.051,20	-7.051,20	Ja
Lerarenbeurs 2017	20-10-17	2017/2/606763	-5.993,52	-5.993,52	Ja
Lerarenbeurs MBO 2018 1	20-03-18	2018/2/772920	-5.817,24	-5.817,24	Ja
Lerarenbeurs MBO 2018 2	20-09-18	2018/2/942351	79.634,49	79.634,49	Nee
Lerarenbeurs MBO 2018 3	22-10-18	2018/2/1000330	-10.576,80	-10.576,80	Nee
Studieverlof 2017-2018	20-09-17	2017/2/539147	8.229,12	8.229,12	Nee
Studieverlof 2017-2018a	20-10-17	2017/2/608158	-8.229,12	-8.229,12	Nee
Studieverlof 2018-2019	20-09-18	2018/2/942750	2.057,28	2.057,28	Nee
Studieverlof 2018-2019	22-10-18	2018/2/1000343	-2.057,28	-2.057,28	Nee
Voorziening minimagezinnen 2017	22-08-17	2017/2/521315	188.481,10	188.481,10	Ja
Voorziening minimagezinnen 2018	21-08-18	2018/2/872881	194.124,90	194.124,90	Nee
Technisch vmbo 2018	19-12-18	2018/2/1035450	3.358,20	3.358,20	Ja
Technisch vmbo 2018	19-12-18	2018/2/1035450	9.372,42	9.372,42	Ja
			536.140,27	536.140,27	

Overige subsidies

Omschrijving	Datum	Briefnummer	Bedrag van toewijzing	Ontvangen t/m 2018	Totale kosten	Te verrekenen ultimo 2018
G2a Subsidies met verrekeningsclausule aflopend ultimo 2018						
Schoolmaatschappelijk Werk 2017	20-01-17	2017/2/402228	349.509,15	349.509,15	349.509,15	0,00
MBO Investeringsfonds RIF4	08-10-14	646860-1	741.653,00	741.653,00	707.263,84	34.389,16
			1.091.162,15	1.091.162,15	1.056.772,99	34.389,16

Omschrijving	Datum	Briefnummer	Bedrag van toewijzing	Saldo 01-01-18	Ontvangen 2018	Lasten 2018	Totale kosten t/m 31-12-18	Saldo nog te besteden ultimo 2018
G2b Subsidies met verrekeningsclausule doorlopend ultimo 2018								
Schoolmaatschappelijk Werk 2018	22-01-18	2018/2/728348	385.006,80	0,00	385.006,80	358.245,70	358.245,70	26.761,10
Regionale aanpak VSV 2016-2020	17-11-16	OND/ODB-2016/17708	3.886.800,00	742.862,72	971.700,00	932.206,83	2.132.744,11	782.355,89
MBO Investering RIF5	26-06-15	704884-1	1.010.859,00	340.967,56	169.176,65	84.926,62	502.103,31	425.217,59
RIF17028 Transmurale Zorg	13-10-17	1261120	1.169.688,00	292.422,00	233.937,60	129.714,00	129.714,00	396.645,60
			6.452.353,80	1.376.252,28	1.759.821,05	1.505.093,15	3.122.807,12	1.630.980,18

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Vordering Ministerie OCW

Per 1 januari 2006 is het bekostigingsstelsel voor het voortgezet onderwijs vereenvoudigd. Deze vereenvoudiging houdt in dat de bekostiging niet meer op schooljaarbasis, maar op kalenderjaarbasis plaatsvindt. Op basis van artikel 5 van de Regeling 'Onvoorziene gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging voortgezet onderwijs' (kenmerk; WJZ-2005/54063802) is het toegestaan een vordering op te nemen op het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW). Deze vordering betreft maximaal 7,5% van de personele lumpsum van het boekjaar. Deze vordering kan pas worden geïnd bij discontinuïteit c.q. opheffing van de onderwijsinstelling. Er is derhalve sprake van een voorwaardelijke vordering.

Aangezien Onderwijsgroep Tilburg uitgaat van "going concern" is deze vordering niet opgenomen op de balans, maar opgenomen onder de niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen.

De voorwaardelijke vordering op het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW) heeft per ultimo 2018 een waarde van € 997.783,82.

Afgegeven garanties

Onderwijsgroep Tilburg heeft een verplichting tegenover Stichting Waarborgfonds MBO waarbij sprake is van een latente claim van 2% van de jaarlijkse rijksbijdragen. Als een geldgever het Waarborgfonds aanspreekt omdat een aangesloten school niet aan haar verplichtingen voldoet, kan Onderwijsgroep Tilburg worden aangesproken tot het maximum van deze claim.

Aangegane investeringen in panden en inventarissen

Per 31 december 2018 heeft Onderwijsgroep Tilburg geen bestellingen geplaatst in verband met inventaris en panden.

Langlopende verplichtingen

Per 31 december 2018 is Onderwijsgroep Tilburg de volgende langlopende verplichtingen aangegaan:

Voor de huur van panden heeft Onderwijsgroep Tilburg huurcontracten afgesloten met een looptijd voor meerdere jaren. De totale huurverplichting bedraagt

	8.768.000
Verplichting < 1 jaar	1.216.000
Verplichting < 5 jaar	1.238.000
Verplichting > 5 jaar	110.000
Sportaccommodatie in T-kwadraat voor een periode van 10 jaar (einddatum 1 augustus 2027)	6.204.000

Toelichting op de afzonderlijke posten van de staat van baten en lasten

Baten

	2018	Begroting	2017
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1.1 Rijksbijdragen OCW BVE	65.353.548	63.640.500	61.426.219
3.1.1.1 Rijksbijdragen OCW voortgezet onderwijs	15.396.184	15.055.000	15.943.151
Rijksbijdragen OCW	80.749.732	78.695.500	77.369.370
3.1.2 Overige subsidies OCW	16.945.014	14.409.500	15.980.209
3.1.3.1 Doorbetalingen Rijksbijdragen SWV	443.633	-	823.066
Totaal Rijksbijdragen	98.138.379	93.105.000	94.172.645
3.2 Overheidsbijdragen/subsidies overige overheden			
3.2.1.1 Participatiebudget educatie	1.078.568	1.122.000	953.538
3.2.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	527.139	277.000	764.511
Totaal Overheidsbijdragen/subs ov overheden	1.605.707	1.399.000	1.718.049
3.3 Wettelijke college- / cursus- / examengelden			
3.3.2 Cursusgelden sector MBO	2.797.441	1.967.500	2.183.524
Totaal College-, cursus- en les gelden	2.797.441	1.967.500	2.183.524
3.4 Baten werk in opdracht van derden			
3.4.1.1 Contractonderwijs exclusief Inburgering	579.654	35.000	425.434
3.4.1.2 Contractonderwijs Inburgering	-	-	28.987
3.4.1 Contractonderwijs	579.654	35.000	454.421
3.4.5 Overige baten werk in opdracht van derden	1.643.696	1.784.000	1.268.381
Totaal Baten werk in opdracht van derden	2.223.349	1.819.000	1.722.802
3.5 Overige baten			
3.5.1 Opbrengst verhuur	146.260	100.000	123.850
3.5.2 Detachering personeel	331.145	269.500	388.641
3.5.6 Deelnemersbijdragen (MBO)	1.563.483	1.026.500	1.521.558
3.5.10 Overige	1.260.067	1.470.500	1.471.825
Totaal Overige baten	3.300.954	2.866.500	3.505.874

Lasten

4.1 Personeelkosten

4.1.1.1 Brutolonen en salarissen	55.328.533	58.327.000	56.814.671
4.1.1.2 Sociale lasten	6.619.384	5.977.500	6.540.761
4.1.1.5 Pensioenlasten	7.872.704	7.174.500	8.011.109
Lonen en salarissen	69.820.621	71.479.000	71.366.541
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen	2.617.332	384.000	869.531
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	10.903.337	8.713.000	10.798.996
4.1.2.3 Overig	2.525.435	2.916.500	2.177.930
Overige personele lasten	16.046.104	12.013.500	13.846.457
4.1.3.3 Af: Uitkeringen	-370.968	-300.000	-338.184
Totaal Personeelkosten	85.495.757	83.192.500	84.874.814

4.2 Afschrijvingen

4.2.1 Immateriële vaste activa	65.232	66.000	115.790
4.2.2 Materiële vaste activa	4.317.034	4.194.000	4.635.415
Totaal Afschrijvingen	4.382.266	4.260.000	4.751.205

4.3 Huisvestingskosten

4.3.1 Huur	1.897.313	1.952.000	1.426.797
4.3.2 Verzekeringen	-	140.000	127.623
4.3.3 Onderhoud	1.405.844	1.385.000	1.343.505
4.3.4 Energie en water	1.084.964	1.068.500	1.071.021
4.3.5 Schoonmaakkosten	1.355.799	1.510.000	1.326.451
4.3.6 Heffingen	284.933	240.000	249.755
4.3.7 Dotatie voorziening groot onderhoud	834.815	750.000	1.028.079
4.3.8 Overige huisvestingskosten	121.209	200.000	253.669
Totaal Huisvestingskosten	6.984.877	7.245.500	6.826.900

4.4 Overige lasten

4.4.1 Administratie- en beheerskosten	5.114.559	5.161.000	5.210.072
4.4.2 Inventaris en apparatuur	427.935	355.000	319.249
4.4.3 Leer- en hulpmiddelen	4.062.221	4.057.000	3.987.915
4.4.4 Dotatie overige voorzieningen	-32.344	-	1.181
4.4.5 Overige	664.751	809.500	878.636
Totaal Overige lasten	10.237.122	10.382.500	10.397.053

6 Financiële baten en lasten

6.1.1 Rentebaten	473	-65.000	1.763
6.1.3 Waardeveranderingen FVA	-	-	-6.090
6.2.1 Rentelasten	-96.385	-104.000	-128.871
Saldo Financiële baten en lasten	-95.912	-169.000	-133.198

Specificatie honorarium

Kosten onderzoek jaarrekening	141.691	100.000	146.682
Andere controleopdrachten	-	-	-
Adviezen op fiscaal terrein	-	-	-
Overige niet-controlediensten	-	-	-
Totaal Accountantskosten	141.691	100.000	146.682

Bij bovenstaande honoraria gaat het om de werkzaamheden die accountantsorganisaties en externe accountants voor Onderwijsgroep Tilburg hebben uitgevoerd (zoals bedoeld in art. 1 lid 1 van de Wet Toezicht accountantsorganisaties) en om de werkzaamheden van binnenlandse en buitenlandse

accountantskantoren en hun fiscale afdelingen en adviesafdelingen. Onderwijsgroep Tilburg verantwoordt accountantskosten volgens de methode toerekening aan boekjaar.

Verplichte toelichting

Overzicht verbonden partijen

Overige verbonden partijen (minderheidsdeelneming en geen beslissende zeggenschap)

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteit	Eigen verm. 31-12-2018	Resultaat 2018	Omzet 2018	Verkl. Art. 2:403 BW ja/nee	Consolid. ja/nee
Stichting Centrale Dienst Het Reeshof College	Stichting	Tilburg	4	689.971	359.638	6.710.408	nee	nee

Segmentatie

	BVE ROC Tilburg		VO Scholen voortgezet onderwijs		Totaal Onderwijsgroep Tilburg	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Baten						
3.1 Rijksbijdragen	79.109.347	74.575.318	19.029.032	19.597.327	98.138.379	94.172.645
3.2 Overheidsbijdragen/subs ov overheden	1.078.568	953.538	527.139	764.511	1.605.707	1.718.049
3.3 Wettelijke college-/cursus-/examengelden	2.797.441	2.183.524	-	-	2.797.441	2.183.524
3.4 Baten werk in opdracht van derden	1.792.242	1.364.287	431.107	358.515	2.223.349	1.722.802
3.5 Overige baten	2.660.899	2.776.302	640.055	729.572	3.300.954	3.505.874
Totaal Baten	87.438.497	81.852.969	20.627.333	21.449.925	108.065.830	103.302.895
Lasten						
4.1 Personeelslasten	69.037.078	66.927.739	16.458.679	17.947.075	85.495.757	84.874.814
4.2 Afschrijvingen	4.017.134	4.329.043	365.131	422.162	4.382.266	4.751.205
4.3 Huisvestingslasten	5.630.509	5.406.222	1.354.368	1.420.678	6.984.877	6.826.900
4.4 Overige lasten	8.252.145	8.233.427	1.984.977	2.163.626	10.237.122	10.397.053
Totaal Lasten	86.936.866	84.896.430	20.163.156	21.953.543	107.100.022	106.849.972
Saldo Baten en lasten	501.631	-3.043.461	464.177	-503.617	965.808	-3.547.077
6 Financiële baten en lasten	-77.315	-105.479	-18.597	-27.719	-95.912	-133.198
Resultaat	424.316	-3.148.940	445.580	-531.336	869.896	-3.680.275

De diensten van Onderwijsgroep Tilburg zijn opgenomen onder BVE.

Verantwoording uit hoofde van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

WNT-verantwoording 2018 Onderwijsgroep Tilburg

De WNT is van toepassing op Onderwijsgroep Tilburg. Het voor Onderwijsgroep Tilburg toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 171.000 (bezoldigingsmaximum voor het onderwijs, klasse F (17 complexiteitspunten: 8 van bate, 4 van deelnemers en 5 van sectoren).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling

bedragen x € 1	F.P.A. van der Westerlaken	C.P.J.M. Govers
Functiegegevens	Voorzitter College van Bestuur	Lid College van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	139.372	115.980
Beloningen betaalbaar op termijn	18.402	18.064
<i>Subtotaal</i>	<i>157.774</i>	<i>134.044</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	171.000	171.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	157.774	134.044
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2017		
bedragen x € 1	F.P.A. van der Westerlaken	C.P.J.M. Govers
Functiegegevens	Voorzitter College van Bestuur	Lid College van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	145.256	118.914
Beloningen betaalbaar op termijn	17.265	16.927
<i>Subtotaal</i>	<i>162.521</i>	<i>135.841</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	165.000	165.000
Totale bezoldiging	162.521	135.841

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	Dhr. L.J. Roborgh	Mevr. S.J. Franken	Dhr. W.A. Houtzager
Funcatiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functie vervulling in 2018	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	14.791	10.565	10.565
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	25.650	17.100	17.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2017			
bedragen x € 1	Dhr. L.J. Roborgh	Mevr. S.J. Franken	Dhr. W.A. Houtzager
Funcatiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functie vervulling in 2017	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	14.770	10.540	10.540
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	24.750	16.500	16.500

bedragen x € 1	Dhr. R.J.A. Muffels	Mevr. C.L.E. de Jonge	
Funcatiegegevens	Lid	Lid	
Aanvang en einde functie vervulling in 2018	01/01-31/12	01/01-31/12	
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	10.565	10.565	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	17.100	17.100	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	
Gegevens 2017			
bedragen x € 1	Dhr. R.J.A. Muffels	Mevr. C.L.E. de Jonge	Dhr. U. Pekdemir
Funcatiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functie vervulling in 2017	01/01-31/12	01/04-31/12	01/01-31/08
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	10.540	7.907	7.033
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	16.500	12.375	11.000

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

(Voorstel) bestemming van het resultaat

De verdeling van het resultaat wordt conform de volgende uitgangspunten bepaald:

- De bestemmingsreserve personeel wordt bestemd door het saldo collectief personeel.
- De bestemmingsreserve allocatiebuffer wordt bestemd door het saldo treasury, gecorrigeerd met de voorfinanciering.
- De bestemmingsreserve innovatie wordt bestemd door het verschil tussen de begrote en gerealiseerde middelen uit het saldo bedrijfsvoering, die aangewend worden voor innovatiemiddelen.
- De bestemmingsreserve onderwijs & ICT is gevormd voor innovatieve projecten.
- De bestemmingsreserve maatwerk wordt gevormd door het resultaat op maatwerktrajecten (private middelen).
- Het restant van het resultaat wordt ten gunste of ten laste gebracht van de algemene reserve.

Het College van Bestuur stelt voor het voordelige exploitatieresultaat van 869.896 als volgt te bestemmen:

Ten laste van de bestemmingsreserve personeel	-1.744.252
Ten gunste van de bestemmingsreserve allocatiebuffer	3.328.630
Ten gunste van de bestemmingsreserve innovatie	622.324
Ten gunste van de bestemmingsreserve onderwijs & ICT	
Ten gunste van de bestemmingsreserve maatwerk	550.644
Ten laste van de algemene reserve	-1.887.449
	<u>869.897</u>

Het exploitatieresultaat is volgens de segmentatie ontstaan bij:

BVE	424.317
VO	445.580
	<u>869.897</u>

De Raad van Toezicht heeft in de vergadering van juni 2019 het jaarverslag 2018 en de resultaatbestemming vastgesteld.

Bovenstaand voorstel is in deze jaarrekening verwerkt.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

Overzicht geldleningen per 31 december 2018

Geldgever	Rente perc	Rentevast tot	Nr lening geldgever	Schuldrest 1-1-2018	Reguliere aflossing 2018	Rente 2018	Schuldrest 31-12-2017	Resterende looptijd	Aflossing 2019	Resterend in langlopend
ING bank	4,600%	01-03-2019	66.64.83.280	1.777.317	151.259	78.549	1.626.057	11 jaar	1.626.057	-

Alle door de ING bank verstrekte leningen zijn geborgd door Stichting Waarborgfonds MBO voor een totaal bedrag van € 1.626.057.

Ontvangen subsidies 2018 van gemeente Tilburg

Onderwerp	Datum brief	Subsidie	Verantwoord in
Verzuim Schakelcollege	14-09-17	7.680,00	3.2.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies
Gezonde school	23-02-18	2.154,90	3.2.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies
Doorstroom PO en VSO leerlingen naar entreeopleiding	27-02-18	20.000,00	3.2.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies
Verlengde entreeopleiding Schakelcollege	27-02-18	55.000,00	3.2.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies
OZA Entreecollege Tilburg Wildstraat 2018	05-03-18	45.000,00	3.2.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies
Schoolloopbaanversterking Campus 013	26-06-18	19.994,35	3.2.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies
Volwasseneneducatie 2018	22-11-2018	1.125.219,00	3.2.1.1 Participatiebudget educatie
Totaal		1.275.048,25	

De subsidie "Schoolloopbaanversterking Campus 013" wordt in 2019 uitgevoerd.

Verantwoording subsidie "Volwasseneneducatie 2018"

Periode 01-01-18 tot en met 31-12-18

Waarde van de Educatie-inschrijvingen conform het Subsidieverzoek.

Woongemeente	2018A	2018B	Totaal
Alphen-Chaam	1.959,86	1.867,66	3.827,52
Dongen	21.445,98	18.144,69	39.590,67
Gilze en Rijen	16.032,59	13.895,90	29.928,49
Goirle	13.405,93	15.387,77	28.793,70
Hilvarenbeek	6.474,04	5.079,79	11.553,83
Loon op Zand	8.523,54	6.210,08	14.733,62
Oisterwijk	12.240,01	11.865,10	24.105,11
Tilburg	498.243,71	325.248,12	823.491,83
Waalwijk	27.417,18	27.359,41	54.776,59
Eindtotaal	605.742,84	425.058,52	1.030.801,36

2018A is periode 01-01-18 tot en met 31-07-18, 2018B is periode 01-08-18 tot en met 31-12-18

Uitvoeringsuren 2018

Groepscontacturen (zie hierboven)	1.030.801,36
Training vrijwillige taalcoaches en themabijeenkomsten	47.766,72
Opgenomen in de jaarrekening onder 3.2.1.1 Participatiebudget educatie	1.078.568,08

Aangevraagde subsidie Volwasseneneducatie 2018	1.125.219,00
Terug te betalen aan gemeente Tilburg	46.650,92

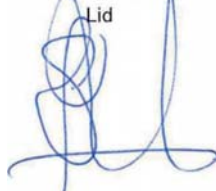
Akkoordverklaring Raad van Toezicht en College van Bestuur

Raad van Toezicht

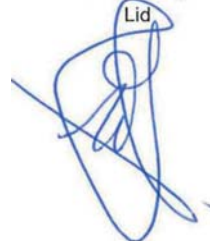
L.J. Roborgh
Voorzitter



S.J. Franken
Lid



W.A. Houtzager
Lid



R.J.A. Muffels
Lid

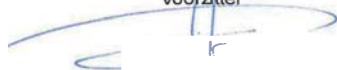


C.L.E. de Jonge
Lid

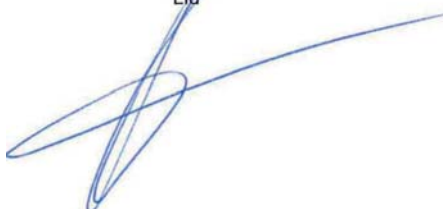


College van Bestuur

F.P.A. van der Westerlaken
Voorzitter



C.P.J.M. Govers
Lid



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de raad van toezicht van Stichting Onderwijsgroep Tilburg

A. VERKLARING OVER DE IN HET JAARVERSLAG 2018 OPGENOMEN JAARREKENING 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Stichting Onderwijsgroep Tilburg te Tilburg gecontroleerd

Naar ons oordeel

- Geeft de in het jaarverslag 2018 opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Onderwijsgroep Tilburg op 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs
- Zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2018 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018

De jaarrekening bestaat uit

- 1 De balans per 31 december 2018.
- 2 De staat van baten en lasten over 2018
- 3 De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Onderwijsgroep Tilburg, zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel

Geen controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van de anticumulatiebepaling van artikel 1.6a WNT en artikel 5 lid 1(j) Uitvoeringsregeling WNT

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2018 hebben wij geen controlewerkzaamheden verricht op gegevens in de WNT-verantwoording, of het ontbreken daarvan, op grond van de anticumulatiebepaling van artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 onderdeel j Uitvoeringsregeling WNT. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT plichtige instellingen alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. VERKLARING OVER DE IN HET JAARVERSLAG 2018 OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag 2018 andere informatie, die bestaat uit:

- Het bestuursverslag
- De overige gegevens

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- Met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiele afwijkingen bevat
- Alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf 2.2.2 Bestuursverslag van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 is vereist

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiele afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf 2.2.2 Bestuursverslag van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en de overige OCW wet- en regelgeving.

C. BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING

Verantwoordelijkheden van het college van bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het college van bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

In dit kader is het college van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsel moet het college van bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het college van bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het college van bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de onderwijsinstelling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht, dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiele fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit

- Het identificeren en inschatten van de risico's.
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn.

Het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.

- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling.

- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan
- het vaststellen dat de door het college van bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing

Eindhoven, 26 juni 2019

Deloitte Accountants B.V.

Was getekend I. Wetters MSc RA

Gegevens over de rechtspersoon

1. Naam en adres rechtspersoon : Stichting Onderwijsgroep Tilburg
Postbus 1330
5004 BH Tilburg
2. Naam en adres school/instelling : ROC Tilburg
Postbus 1330
5004 BH Tilburg

Campus 013
Postbus 1330
5004 BH Tilburg

Reeshof College
Postbus 1330
5004 BH Tilburg
3. Telefoonnummer : 013 - 5397090
Faxnummer : 013 - 5397011
4. Bestuursnummer : 31087
5. KvK-nummer : 41097408
6. Naam contactpersoon : De heer F.P.A. van der Westerlaken
7. Telefoonnummer contactpersoon : 013 - 5397090
8. Brinnummers : 25LZ ROC Tilburg
20GD Campus 013
09VG Reeshof College
9. Aan Onderwijsgroep Tilburg verbonden en door
het rijk bekostigde onderwijsvormen : - Kwalificatiestructuur Beroepsonderwijs (KSB):
Beroepsopleidende Leerweg (BOL)
Beroepsbegeleidende Leerweg (BBL)

- Kwalificatiestructuur Educatie (KSE):
Voortgezet algemeen onderwijs voor volwassenen (vavo)
Opleidingen gericht op een breed maatschappelijk functioneren
Nederlands als tweede taal: NT2
Opleidingen gericht op sociale redzaamheid

- Voorbereidend Middelbaar Beroepsonderwijs (vmbo):
Voorbereidend beroepsonderwijs (vbo)
Leerwondersteunend onderwijs (lwoo)